

gemeindearlesheim

Rechnung
für das Jahr 2023

Gemeindeverwaltung
Domplatz 8
4144 Arlesheim

T 061 706 95 55
arlesheim.ch

Inhalt Rechnung 2023

Vorwort des Gemeinderats zur Rechnung 2023		3
Erläuterungen zur Rechnungslegung		4
Zusammenfassung		5
Erfolgsrechnung (Kommentar Artengliederung)		5
Spezialfinanzierungen		6
Erfolgsrechnung (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti)		7
Investitionsrechnung (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti)		13
Bilanz		16
Finanzkennzahlen		17
Ergebnisübersicht		20
Erfolgsrechnung	Funktionale Gliederung Zusammenzug	21
	Artengliederung Zusammenzug	22
	Artengliederung Detail	23
	Funktionale Gliederung Detail	31
	0 Allgemeine Verwaltung	31
	1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	34
	2 Bildung	38
	3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	44
	4 Gesundheit	49
	5 Soziale Sicherheit	52
	6 Verkehr	56
	7 Umweltschutz und Raumordnung	57
	8 Volkswirtschaft	63
	9 Finanzen und Steuern	65

Investitionsrechnung	Funktionale Gliederung Zusammenzug	69
	Artengliederung Zusammenzug	70
	Funktionale Gliederung Detail	71
Bilanz	Zusammenzug	76
	Detail	77
Auflistung der Investitionen	Verwaltungsvermögen	84
	Finanzvermögen	91
Auszug aus der Anlagebuchhaltung	Verwaltungsvermögen	95
Auszug aus den Anlagen	Finanzvermögen	108
Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten		110
Auflistung der Rückstellungen		111
Eventualverpflichtungen / - Guthaben		112
Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen		113
Auflistung der Gemeindebeteiligungen		114
Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit		115
Antrag des Gemeinderats		116
Bericht der Rechnungsprüfungskommission		117

Vorwort des Gemeinderats zur Rechnung 2023

Die Rechnung 2023 schliesst mit einem Gewinn von TCHF 1'139 ab. Das ist sehr erfreulich. Um die finanzielle Situation einer Gemeinde beurteilen zu können, braucht es jedoch ein breiteres Blickfeld. Ein Rechnungsabschluss ist eine Momentaufnahme. Alles, was ausserhalb dieser 365 Tage liegt, wird ausgeblendet.

Konnten grosse, einmalige Mehreinnahmen generiert werden, z. B. aus Steuern von Vorjahren? Das ist für 2023 der Fall.

Sind zusätzliche Beiträge des Kantons eingegangen, die schon im nächsten Jahr in dieser Höhe nicht mehr anfallen werden? Die Kompensationszahlung Vermögenssteuerreform wird schon im Jahr 2024 tiefer ausfallen.

Wurden grosse Bauprojekte verschoben und müssen erst später fremdfinanziert und abgeschrieben werden? Weder die Ermitagestrasse noch die Turnhalle Domplatzschulhaus sind schon in der Bauphase.

Werden geplante Bauprojekte teurer als budgetiert und belasten die zukünftigen Rechnungen stärker als geplant? Das Setzwerk erfordert einen Nachtragskredit in beträchtlicher Höhe.

Stehen in den nächsten Jahren grosse Investitionen am Verwaltungsvermögen an? Mit der Sanierung der Domplatzturnhalle, der Erstellung eines Doppelkindergartens, dem Platzbedarf der schulergänzenden Tagesbetreuung oder Tagesschule in unmittelbarer Nähe der beiden Primarschulhäuser, der energetischen Ertüchtigung der diversen (teilweise geschützten) Verwaltungsliegenschaften ist der Handlungsbedarf gross.

Bei Pflege- und Gesundheitskosten ist kein Rückgang in Sicht.

Arlesheim darf und soll sich über den positiven Rechnungsabschluss freuen. Es ist damit auch möglich, zum jetzigen Zeitpunkt TCHF 2'000 in die Vorfinanzierung der Schulbauten einzulegen. Diese Projekte müssen jetzt gestartet und möglichst zeitnah umgesetzt werden. Durch die Vorfinanzierung wird sich deren Abschreibung in den zukünftigen Rechnungen reduzieren.

Um die finanzielle Situation einschätzen zu können, muss eine Gemeinde ihre Rechnung analysieren, über eine Liegenschaftsstrategie verfügen, die Fremdfinanzierung langfristig planen und vor allem einen sorgfältig erarbeiteten und aktualisierten Finanzplan im Blick behalten.

Arlesheim hat diese Instrumente und setzt sie selbstverständlich ein. Die Gemeinde darf sich über den positiven Rechnungsabschluss freuen, muss sich aber bewusst sein, dass in Zukunft neue Herausforderungen bereitstehen, dass weiterhin sorgfältig auf die Ausgaben geachtet werden muss und dass auch zukünftig Einnahmen in mindestens der Höhe der Ausgaben generiert werden müssen.

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (z.B. Anwenderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cashflow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden, und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässigen Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive (abnehmende) Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selbst auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“ und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

aus: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden

Zusammenfassung

alle Beträge in TCHF oder Mio. CHF

Zusammenfassung

Die Jahresrechnung schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 59.624 Mio. und einem Gesamtertrag von CHF 60.763 Mio. mit einem Gewinn von CHF 1.139 Mio. ab. Im Budget war man von einem kleinen Gewinn von TCHF 59 ausgegangen. Der Hauptgrund für das erfreuliche Ergebnis liegt in Steuereinnahmen aus Vorjahren mit rund CHF 4.2 Mio. Auf der anderen Seite liegen die Steuereinnahmen aus dem laufenden Jahr insbesondere wegen der nicht budgetierten Effekte der Vermögensteuerreform rund CHF 0.6 Mio. unter Budget. Durch das gute Ergebnis konnte eine Einlage in die Vorfinanzierung für Schulbauten in der Höhe von CHF 2 Mio. gemacht werden.

Erfolgsrechnung Artengliederung

(Abweichungen zum Budget)

Der Personalaufwand fiel um TCHF 248 oder um 1.12 % tiefer aus – die Lohnsumme bei den Lehrkräften waren um TCHF 88 und die Arbeitgeberbeiträge um TCHF 104 tiefer als budgetiert. Die Rückstellung für alle Mitarbeitenden für vorhandene Gleitzeit- und Ferienguthaben am Jahresende hat erneut leicht abgenommen.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fällt um TCHF 489 oder 4.3 % aus. Die hauptsächlichen Faktoren liegen bei Mehraufwänden für Dienstleistungen Dritter in den Bereichen KESB (TCHF 202), übriges Sozialwesen (extern vergebene Mandate TCHF 110) und ambulante Krankenpflege (TCHF 303), welche aufgrund einer neuen Leistungsvereinbarung und mehr geleisteten Stunden deutlich höher ausfallen. Auf der anderen Seite konnten Minderaufwände beim Material- und Warenaufwand (- TCHF 128), bei Mobilien, Maschinen, Fahrzeugen (- TCHF 59), bei den Honoraren externe Berater (- TCHF 165) und beim betrieblichen Unterhalt (- TCHF 95) erzielt werden. Die Wertberichtigungen auf Forderungen wurden leicht erhöht (KESB TCHF 33 und allgemeine Verwaltung TCHF 40 sowie TCHF 51 für Wertberichtigung Steuerguthaben). Die Forderungsverluste sind rund TCHF 117 höher als budgetiert.

Die Abschreibungen sind um 4.4 % tiefer ausgefallen als budgetiert (- TCHF 112).

Die Abweichung beim Finanzaufwand (TCHF 329) oder um 84.2 % entstand vor allem durch höhere Zinsaufwände für aufgenommenes Fremdkapital und höhere Vergütungszinsen aus Vorauszahlungen Steuern.

Die Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen weisen einen Mehraufwand von TCHF 152 durch einen Überschuss in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung aus (budgetiert wurde ein Verlust und daher eine Entnahme aus Fonds Spezialfinanzierung von TCHF 90).

Der Transferaufwand fällt CHF 2.085 Mio. oder 12.1 % höher aus. Mehrkosten im Bereich Entschädigungen an Kanton (TCHF 413) sind für Abwassergebühren entstanden, welche abhängig von den bezogenen Wassermengen sind. Ausstehende Rechnungen für Kosten im Bereich Asylwesen werden dem Berichtsjahr belastet – dadurch entsteht eine Mehrbelastung von insgesamt TCHF 120. Höhere Kosten im Bereich Kranken- und Pflegeheime führen zu einem Mehraufwand von TCHF 205.

Der horizontale Finanzausgleich belastet die Rechnung rund TCHF 315 mehr als budgetiert. Die detaillierten Abweichungen sind aus den Kommentaren der funktionalen Gliederung einzeln ersichtlich.

Beim Ausserordentlichen Aufwand wurde die Einlage in die Vorfinanzierung Schulbauten aus dem Rechnungsergebnis verbucht (CHF 2 Mio.) und eine Kontokorrent-Forderung gegenüber der Stiftung Burg Reichenstein abgeschrieben (TCHF 101).

Die internen Verrechnungen (- TCHF 73 gegenüber Vorjahr) haben sich gegenüber dem Vorjahr kaum verändert.

Der Fiskalertrag lag um CHF 3.535 Mio. oder 9.6 % über Budget. Die Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen wurden unter Berücksichtigung kantonaler Konjunkturfaktoren abgegrenzt. Aufgrund der erheblichen Steuereinnahmen aus Vorjahren in den letzten Jahren wurde das Abgrenzungsmodell leicht angepasst. Auch im Rechnungsjahr 2023 konnten noch erhebliche Steuereinnahmen aus den Vorjahren vereinnahmt werden (rund CHF 4.2 Mio.). Bei den Einkommenssteuern sowie Ertrags- und Kapitalsteuern konnten für das aktuelle Jahr Mehreinnahmen verbucht werden als budgetiert (TCHF 862). Bei den Vermögenssteuern sind aufgrund der Vermögenssteuerreform Mindereinnahmen von rund CHF 1.3 Mio. zu verzeichnen. Dadurch sind die Steuereinnahmen aus dem aktuellen Jahr rund TCHF 628 tiefer als budgetiert. Der Kanton gleicht diese Mindereinnahmen teilweise aus.

Bei den Regalien und Konzessionen fielen um TCHF 14.12 bzw. 5.9 % höhere Erträge an.

Die Entgelte haben um TCHF 76 oder 0.9 % zugenommen. Der hauptsächliche Anstieg wurde mit Mehreinnahmen bei den Gebühren für Amtshandlungen (TCHF 106) sowie Benützungsgebühren und Dienstleistungen (TCHF 145), insbesondere in den Bereichen Wasserversorgung und Gartenbad-Einnahmen, erwirkt.

Die verschiedenen Erträge lagen um TCHF 10 über dem Budget.

Der Finanzertrag lag wegen höherer Einnahmen durch Verzugszinsen um TCHF 105 über dem Budget.

Die Entnahmen aus Fonds Spezialfinanzierungen weisen einen Mehraufwand von TCHF 151 durch einen Verlust in der Spezialfinanzierung Abwasser- und Abfallbeseitigung aus.

Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierungen

Bei der Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Funktion 7101) wurde der erwartete Ertrag um TCHF 71 übertroffen. Der Aufwand lag um TCHF 172 tiefer als budgetiert, so dass ein Mehrertrag bzw. Gewinn von CHF 152'224.24 (Budget: - TCHF 90) ausgewiesen werden kann. Der Mehrertrag wird in die Spezialfinanzierung eingelegt. Damit weist diese Spezialfinanzierung per 31.12.2023 ein „Kapital“ von CHF 4'101'657.91 aus.

Bei der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (Funktion 7201) wurde der erwartete Ertrag um TCHF 90 übertroffen. Der Aufwand lag um TCHF 326 höher als budgetiert, so dass ein Aufwandsüberschuss von CHF 687'509.77 (Budget TCHF 451) ausgewiesen wird. Der Mehraufwand wird der Spezialfinanzierung entnommen. Damit weist diese Spezialfinanzierung per 31.12.2023 ein „Kapital“ von CHF 12'354'912.94 aus.

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (Funktion 7301) konnte der erwartete Ertrag von TCHF 41 nicht erreicht werden. Der Aufwand lag um TCHF 35 tiefer als budgetiert, so dass ein Aufwandsüberschuss von CHF 205'671.24 (Budget TCHF 200) ausgewiesen wird. Der Mehraufwand wird der Spezialfinanzierung entnommen. Damit weist diese Spezialfinanzierung per 31.12.2023 ein „Kapital“ von CHF 1'252'411.62 aus.

Übersichtstabelle

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung wurde durch folgende Positionen beeinflusst (Abweichung zwischen Rechnung und Budget 2023):

Aufwand	Mehraufwand	Minderaufwand
Personalaufwand		248'112.91
Sach- und übriger Betriebsaufwand	489'797.01	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		112'266.98
Finanzaufwand	329'718.35	
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	152'224.24	
Transferaufwand	2'084'646.48	
Ausserordentlicher Aufwand	2'106'705.44	
Interne Verrechnung	-	
Ertrag	Minderertrag	Mehrertrag
Fiskalertrag		3'534'925.40
Regalien und Konzession		14'116.39
Entgelte		76'186.58
Verschiedene Erträge		10'359.86
Finanzertrag		104'804.11
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		197'785.25
Transferertrag		1'937'430.00
Ausserordentlicher Ertrag		6'675.71
Interne Verrechnungen		-
TOTAL Verbesserung	1'079'571.67	
	6'242'663.19	6'242'663.19

Erfolgsrechnung (Seiten 7 – 12)

alle Beträge in CHF

ERFOLGSRECHNUNG

alle Beträge in TCHF

Es werden Abweichungen grösser als TCHF 20 und 10 % gegenüber dem Budget kommentiert.

Allgemeines (nach Artengliederung)

Löhne (Konti XXXX.3000; XXXX.3010 und XXXX.3020)

In den Löhnen und Entschädigungen (inkl. Behörden und Kommissionen) war ein Teuerungsausgleich von 2 % budgetiert. Der Landrat hat einen Teuerungsausgleich von 2.5 % beschlossen. Daraus resultierten zusätzliche Kosten von rund TCHF 86 (Verwaltungspersonal: TCHF 47, Lehrkräfte: TCHF 39). Wie bereits im letzten Jahr wurde für die am Jahresende vorhandenen Gleitzeit- und Ferienguthaben ab der ersten Stunde sowie ab dem ersten Ferientag eine Rückstellung vorgenommen. Diese hat gegenüber dem Vorjahr um TCHF 31 abgenommen.

Sozialversicherungsbeiträge (Konti XXXX.305X)

Diese Konti beinhalten die Arbeitgeberbeiträge an AHV / IV / EO, ALV, Familienausgleichskasse, Pensionskasse und Unfallversicherung (BU, NBU).

Ordentliche Abschreibungen (Konti XXXX.3300 bis 3320)

Die Restbuchwerte per 1.1.2014 der Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde wurden aufgrund der Gemeinderechnungsverordnung im Jahre 2023 mit 5.5 % abgeschrieben. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser betrug der Abschreibungssatz 5.0 %.

Bei Investitionen ab 1.1.2014 erfolgen die Abschreibungen auf dem Anschaffungs- bzw. Erstellungswert linear aufgrund der klar definierten Nutzungsdauer ab Projektabschluss bzw. Inbetriebnahme.

Interne Zinsen (Konti XXXX.3940 / 4940)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen sind durch die Gemeinde zu verzinsen, Schulden der Spezialfinanzierungen sind gegenüber der Gemeinde zu verzinsen. Ebenso sollten verschiedene andere Guthaben zu diesem Satz verzinst werden. Das Statistische Amt hat in seinem Budgetbrief empfohlen einen Zinssatz von 0 % anzuwenden bzw. auf die interne Verzinsung zu verzichten. Die Gemeinde hat die Empfehlung so umgesetzt.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0220 Allgemeine Dienste

0220.3099 *Sonstiger Personalaufwand (- TCHF 26)*

Für Aufwendungen wie REKA-Vergünstigung, Anlässe, Personalkommission und interner Sozialdienst wurde das Budget nicht aufgebraucht. Interner Sozialdienst hat auf eine fallbezogene Abrechnung umgestellt, was 2023 zu Minderkosten geführt hat.

0220.3130 *Dienstleistungen Dritter (- TCHF 24)*

deutlich geringere Mitgliederbeiträge, leichte Minderkosten bei Betriebskosten, Telefongebühren und Porti

0220.3180 *Wertberichtigungen auf Forderungen (+ TCHF 40)*

Erhöhung Wertberichtigungen für diverse Debitoren

0220.3634 *Beiträge an öffentliche Unternehmungen (+ TCHF 24)*

Beitrag 2023 Online Service Plattform Digitale Gemeinden BL zur Erstellung einer digitalen Bürgerplattform gemäss Gemeinderatsbeschluss

0220.4210 *Gebühren für Amtshandlungen (- TCHF 90)*

Die Anzahl der Baugesuche blieb unter den Erwartungen und eine Einsprache von einem grösseren Bauvorhaben ist noch hängig.

0220.4611 *Entschädigungen vom Kanton (- TCHF 43)*

Die Auslagerung der Steuerabteilung wurde schneller als erwartet vollzogen, somit fällt die Entschädigung für die Veranlagungstätigkeit tiefer aus.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3120 *Ver- und Entsorgung (+ TCHF 55)*

deutliche Erhöhung der Preise für Energie (Strom und Wärme)

0290.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (- TCHF 25)*

budgetierte Mieteinnahmen für 2. OG Setzwerk wegen verspäteter Inbetriebnahme ausgeblieben

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1110 Polizei

1110.4270 *Bussen (- TCHF 52)*

Die Parkbussen blieben hinter den Erwartungen zurück, da sich die Rekrutierung für das notwendige Personal beim Ordnungsdienst verzögerte.

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.3132	<i>Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp. (- TCHF 35)</i> Die Bauverwaltung war weniger auf externe Unterstützung angewiesen als in den Vorjahren (z.B. Baugesuchsprüfung, Raumplanung). Zudem wird der Ortsplan nicht mehr in gedruckter Form herausgegeben.	2120.4260	<i>Rückerstattungen Dritter (+ TCHF 74)</i> Rückerstattung von Taggeldern. Diese Beträge werden nicht budgetiert.
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	2140	Musikschule
1401.3130	<i>Dienstleistungen Dritter (+ TCHF 57)</i> Durch die Gemeinde zu tragende, durch die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) veranlassten Kosten. Dem höheren Aufwand steht auch eine höhere Rückerstattung (siehe Konto 1401.4210) gegenüber. Es wurde ein Durchschnittswert budgetiert.	2140.3612	<i>Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände (+ TCHF 26)</i> Die Anzahl Arlesheimer Schülerinnen und Schüler an auswärtigen Musikschulen war höher als budgetiert.
1401.3181	<i>Tatsächliche Forderungsverluste (+ TCHF 70)</i> Forderungsverluste bei der KESB sind sehr schwierig zu budgetieren, da sie stark fallabhängig sind. Im Jahr 2023 gab es viele kostenintensive Fälle, die durch Klienten nicht zurückerstattet werden konnten. Über Erlasse entscheidet der Spruchkörper.	2170	Liegenschaften Kindergarten
1401.4210	<i>Gebühren für Amtshandlungen (+ TCHF 84)</i> Rückerstattungen für z.B. vorausbezahlte Arzt- oder Krankentransportrechnungen sowie Anwaltshonorare oder Beteiligungen an Weisungskosten sind abhängig von der finanziellen Situation der Klienten. Die Rückerstattungen werden in der Regel vom Spruchkörper erhoben.	2170.3893	<i>Einlagen in Vorfinanzierungen (+ CHF 2 Mio.)</i> Gemäss der Gemeinderechnungsverordnung § 14 Abs. 2 dürfen aus dem Ertragsüberschuss sogenannte Vorfinanzierungen als zweckgebundene Mittel für besonders bezeichnete Investitionsvorhaben gebildet werden. Aus dem Jahresgewinn soll die Vorfinanzierung Schulbauten in der Höhe von CHF 2'000'000 gebildet werden. Der Gemeinderat hat der Gemeindeversammlung zusammen mit der Genehmigung des Rechnungsabschlusses 2023 die Bildung der Vorfinanzierung beantragt.
1500	Feuerwehr	2170.4470	<i>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (+ TCHF 27)</i> Die Mieteinnahmen der Schulanlage G2 vom Kanton waren zu tief budgetiert.
1500.3010	<i>Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals (+ TCHF 65)</i> Höhere Soldauszahlung durch mehr geleistete Stunden als budgetiert.	2180	Schulergänzende Tagesbetreuung
1500.3120	<i>Ver- und Entsorgung (+ TCHF 43)</i> deutliche Erhöhung der Preise für Energie (Strom und Wärme)	2180.3631	<i>Beiträge an Kanton (- TCHF 51)</i> Im Jahr 2022 wurde eine Abgrenzung für Ansprüche auf Bundessubventionen für ausstehende Elternbeiträge durch die Covid-Pandemie gebucht. Da kein Anspruch im dritten Beitragsjahr besteht, wird die Abgrenzung aufgelöst.
1500.3144	<i>Unterhalt Hochbauten (- TCHF 27)</i> Brandmeldeanlage-Installation wurde nicht ausgeführt, da Elektroarbeiten nicht budgetiert waren und Budget nicht ausgereicht hatte (GRB-Dezember).	2180.3637	<i>Beiträge an private Haushalte (- TCHF 71)</i> Es sind weniger Beiträge an Familien und Lager ausbezahlt worden.
1620	Zivilschutz	3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE
1620.3149	<i>Unterhalt übrige Sachanlagen (+ TCHF 51)</i> diverse Unterhaltsarbeiten in der ALST für die Inbetriebnahme der Unterkunft	3120	Denkmalpflege und Heimatschutz
1620.4630	<i>Beiträge vom Bund (+ TCHF 100)</i> Miete und Nebenkostenanteil für den Betrieb der ALST.	3120.3810	<i>Ausserord. Sach- und Betriebsaufwand (- TCHF 101)</i> Ein Kontokorrent gegenüber der Stiftung Burg Reichenstein wurde abgeschlossen und das Kontokorrent geschlossen.
2	BILDUNG	3220	Musik und Theater
2120	Primarschule	3220.3636	<i>Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck (+ TCHF 31)</i>

	Das Budget für das Stimmenfestival wurde in der Budgetdebatte gestrichen, später aber mit Gemeinderats-Entscheidung vom 29.11.2023 wieder aufgenommen. Die Zahlung erfolgte aus dem Kulturfonds.	4210.3636	<i>Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck (+ TCHF 94)</i> Die privaten Spitex-Organisationen haben erheblich mehr Stunden als angenommen geleistet.
3220.4511	<i>Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals (- TCHF 30)</i> Das Budget für das Stimmenfestival wurde in der Budgetdebatte gestrichen, später aber mit Gemeinderats-Entscheidung vom 29.11.2023 wieder aufgenommen. Zahlung erfolgte aus dem Kulturfonds.	4210.3637	<i>Beiträge an private Haushalte (- TCHF 61)</i> deutliche Abnahme bei den Fällen, kaum mehr Neuanmeldungen.
3290	Kultur, sonstiges	4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch
3290.3636	<i>Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck (- TCHF 39)</i> Die Beiträge an den Trägerverein Setzwerk werden durch die Verspätung der Inbetriebnahme vom Setzwerk erst im Jahr 2024 ausbezahlt.	4310.3631	<i>Beiträge an Kanton (+ TCHF 31)</i> Diese Budgetposition ist stark fallabhängig und daher schwierig zu budgetieren, (je nach Anzahl Personen, welche ein Entzugsprogramm besuchen).
3410	Übriger Sport	5	SOZIALE SICHERHEIT
3411.3010	<i>Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals (+ TCHF 32)</i> mehr temporäres Personal und Zusatzstunden infolge Krankheit, Unfall und gutem Badewetter	5350	Leistungen an das Alter
3411.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen (+ TCHF 58)</i> Die budgetierten Einnahmen beim Schwimmbad fielen wegen des schönen Sommers höher als budgetiert aus.	5350.3130	<i>Dienstleistungen Dritter (+ TCHF 27)</i> Nachfakturierung von Leistungen von Pro Senectute gemäss Leistungsvereinbarung.
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	5350.3637	<i>Beiträge an private Haushalte (+ TCHF 143)</i> Zusatzbeiträge zu den Ergänzungsleistungen, da Hotellerie- und Betreuungstaxen erhöht wurden
3414.4631	<i>Beiträge vom Kanton (- TCHF 24)</i> Die Sanderneuerung Beachvolleyball wurde nicht von Swisslos unterstützt.	5450	Leistungen an Familien, allgemein
4	GESUNDHEIT	5450.3637	<i>Beiträge an private Haushalte (- TCHF 167)</i> weniger anspruchsberechtigte Personen im Jahre 2023 als budgetiert
4120	Pflegeheime	5601	Mietzinsbeiträge
4120.4260	<i>Rückerstattungen Dritter (- TCHF 115)</i> Die Rückforderungen von Ergänzungsleistungs-Beiträgen haben sich durch Prozessanpassungen beim kantonalen Erbschaftsamt verzögert.	5601.3637	<i>Beiträge an private Haushalte (+TCHF 46)</i> höhere Auszahlung von Mietzinsbeiträgen und eine Zunahme von Bezügerinnen und Bezügem
4210	Ambulante Krankenpflege	5720	Sozialhilfe
4210.3130	<i>Dienstleistungen Dritter (+ TCHF 303)</i> Die Spitex hat erheblich mehr Stunden als angenommen geleistet. Zudem wurde eine neue Aufteilung des Sockelbeitrags mit Münchenstein vereinbart, neu wird pro Klientin / Klient abgerechnet. Dies konnte im Budget 2023 noch nicht berücksichtigt werden.	5720.4631	<i>Beiträge vom Kanton (- TCHF 28)</i> weniger Ausgaben bei der Integration, Aufgrund der guten Arbeitsmarktlage konnten viele Klientinnen und Klienten direkt in den 1. Arbeitsmarkt integriert werden, wodurch Kosten für die Integration entfallen sind.
		5722	Sozialhilfe Asylbereich
		5722.3637	<i>Beiträge an private Haushalte (+ TCHF 73)</i>

Personen, welche rund um das Jahr 2015 in die Schweiz geflüchtet sind, sind neu in dieser Kategorie. Das begründet die starke Zunahme.

5730 Asylwesen

- 5730.3612 *Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände (+ TCHF 120)*
Rechnungen wurden teilweise um 1-2 Jahre zu spät in Rechnung gestellt und nicht abgegrenzt.
- 5730.3637 *Beiträge an private Haushalte (+ TCHF 1'168)*
Zunahme der Fallzahlen, aufgrund der geopolitischen Lage.
- 5730.4611 *Entschädigungen vom Kanton (+ TCHF 1'220)*
Zunahme der Fallzahlen, aufgrund der geopolitischen Lage.

5790 Übriges Sozialwesen

- 5790.3010 *Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals (+ TCHF 115)*
Aufstockung des Personalbestands in der Sozialberatung aufgrund hoher Fallzahlen
- 5790.3130 *Dienstleistungen Dritter (+ TCHF 110)*
Starke Zunahme bei den externen Mandaten infolge Anstiegs der Fallzahlen von 26 im 1. Quartal auf 45 im 4. Quartal und Krankheitsausfällen bei den Mitarbeitenden.
- 5790.3158 *Unterhalt immaterielle Anlagen (+ TCHF 21)*
Kauf von Lizenzen für Softwareprogramm wegen Erhöhung des Personalbestands in der Sozialberatung
- 5790.3160 *Miete und Pacht Liegenschaften (+ TCHF 26)*
Die Fertigstellung des Setzwerks hat sich deutlich verzögert. Folglich wurde der Mietvertrag im Pfeffingerhof um einen Monat verlängert und eine Zwischenlösung für 7.5 Monate gemietet.

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

- 6150.3101 *Betriebs-, Verbrauchsmaterial (+ TCHF 24)*
Mehrverbrauch und Mehrleistungen durch Witterungsverhältnisse
- 6150.3141 *Unterhalt Strassen / Verkehrswege (- TCHF 26)*
Es mussten weniger Strassenlampen ersetzt und Anpassungen an den Strassen vorgenommen werden als budgetiert.
- 6150.3151 *Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz. (+ TCHF 32)*
Das Elektrofahrzeug Goupil wurde aus Spargründen nicht gemäss Planung ersetzt und musste deshalb aber für die Motorfahrzeugkontrolle aufwändig überholt werden. Die Hebebühne in der Waschhalle musste unvorhergesehen aufwändig repariert werden.

6290 Übriger öffentlicher Verkehr

- 6290.3109 *Übriger Material- und Warenaufwand (- TCHF 56)*
SBB-Tageskarten wurden jeweils im Vorjahr bestellt und bezahlt. Die Tageskarten wurden von der SBB im Lauf des Jahres 2023 aufgehoben.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

- 7101.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten (- TCHF 47)*
Der Aufwand für die Behebung plötzlich auftretender Leitungsbrüche und für kleine Anpassungen am Leitungsnetz im Zusammenhang mit privaten Neubauten war geringer als angenommen, lässt sich aber nicht genau vorhersagen.
- 7101.3151 *Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz. (- TCHF 23)*
Die Wartung, Ersatzmaterial für Hydranten und Werthaltung fiel tiefer aus als erwartet.
- 7101.3300 *Planm. Abschreibungen Sachanlagen (- TCHF 46)*
tiefere Abschreibung als budgetiert
- 7101.3510 *Einlagen in Spezialfinanzierungen (+ TCHF 152)*
Die budgetierte Entnahme hat eine Einlage in die Spezialfinanzierung ergeben, da der Abschluss positiv ist (siehe Kapitel Spezialfinanzierungen)
- 7101.4510 *Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (- TCHF 90)*
Die budgetierte Entnahme hat eine Einlage in die Spezialfinanzierung ergeben, da der Abschluss positiv ist (siehe Kapitel Spezialfinanzierungen)

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

- 7201.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten (- TCHF 22)*
Es mussten weniger Schächte und Abwasserbauwerke angepasst werden als wie in den Vorjahren.
- 7201.3300 *Planm. Abschreibungen Sachanlagen (- TCHF 47)*
tiefere Abschreibung als budgetiert
- 7201.3611 *Entschädigungen an Kanton (+ TCHF 409)*
Die Abwassergebühren hängen von der Abwassermenge aller Haushalte ab. Der Kanton stellt die Schlussabrechnung jeweils im Oktober des Folgejahres. Die Abgrenzung für die Rechnung ist nur eine Schätzung.
- 7201.4510 *Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (+ TCHF 236)*
Die Entnahme aus der Spezialfinanzierung fiel höher aus als budgetiert.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

- 7500.3132 *Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp. (- TCHF 23)*

Die geplanten Projekte wurden teilweise durch den Werkhof selbst umgesetzt. Die Begrünung des Parkplatzes bei der Feuerwehr kann aus baulichen (Werkleitungen) und betrieblichen (Feuerwehr) Gründen nicht umgesetzt werden.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten (+ TCHF 37)

Lecksuche und Reparatur Fernwärmeleitung im Friedhof wurden wegen der Dringlichkeit als Sonderkredit ausserhalb des Voranschlags durch den Gemeinderat genehmigt.

7900 Raumplanung

7900.3131 Planungen und Projektierungen Dritter (- TCHF 26)

Die geplante Begleitung eines externen Raumplanungsbüros wurde nicht in Anspruch genommen und die Nachführung des Zonenplans aufgrund der Verzögerung der Ortskernplanung verschoben.

7900.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp. (- TCHF 23)

Es konnten mehr Planungen intern bearbeitet werden als in den Vorjahren (Ausfälle bei der Bauverwaltung)

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8710 Elektrizität

8710.4120 Konzessionen (+ TCHF 31)

Höhere Konzessionsabgabe von der Primeo.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen (- TCHF 1'308)

Die Vermögens-Steuererträge des Jahres 2023 fallen aufgrund der nicht budgetierten Vermögenssteuerreform signifikant tiefer aus als im Budget angenommen. Unter der Position 9300.4631 ist eine Kompensations-Zahlung des Kantons verbucht, welche den Steuerausfall teilweise kompensiert.

9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen (- TCHF 183)

Es sind die der Gemeinde vom Kanton überwiesenen Quartalszahlungen ausgewiesen. Bezüglich Zusammensetzung

(Anzahl der Personen, vergütete Abrechnungen usw.) verfügen die Gemeinden aktuell über keine Informationen.

9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen (+ TCHF 436)

Es wurden die vom Kanton empfohlenen Zuwachsraten für die Steuerschätzung verwendet. Die so budgetierten Steuereinnahmen wurden übertroffen.

9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen (+ TCHF 43)

9101 Steuern Vorjahre

9101.3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen (+ TCHF 51)

Bildung des Delkredere für pauschale Steuerforderungsabschreibungen. Diese Position wird nicht budgetiert.

9101.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen (+ TCHF 2'486)

Bereits bisher wurden aufgrund von Schätzungen Abgrenzungen für die vergangenen Jahre vorgenommen. Die Aufteilung der Abgrenzungen auf Einkommens- und Vermögenssteuern bzw. Ertrags- und Kapitalsteuern wurde aufgrund statistischer Daten vorgenommen. Diese Daten können aufgrund von Einzelfällen erheblich von den angenommenen Beträgen abweichen. Es wurden der Gemeinde TCHF 186 an Rückerstattungen „pauschale Steueranrechnung“ (Einkommenssteuern) belastet. Es wurden TCHF - 53 an Einkommenssteuern (es musste ein grösserer Betrag zurückbezahlt werden, so dass netto ein negatives Ergebnis ausgewiesen wird) sowie TCHF 71 an Vermögenssteuern im Rahmen von Nach- und Strafsteuern eingenommen.

9101.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen (+ TCHF 1'289)

Wie bisher wurden aufgrund von Schätzungen Abgrenzungen für die vergangenen Jahre vorgenommen. Die Aufteilung der Abgrenzungen auf Einkommens- und Vermögenssteuern wurde aufgrund statistischer Daten vorgenommen. Die Schätzungen - insbesondere der Jahren 2021 und 2022 - waren zu pessimistisch und es konnten erhebliche Einnahmen aus Vorjahressteuern verbucht werden. Zudem wurden TCHF 71 an Vermögenssteuern im Rahmen von Nach- und Strafsteuern eingenommen.

9101.4010 Ertragssteuern juristische Personen (+ TCHF 310)

Wie bisher wurden aufgrund von Schätzungen Abgrenzungen für die vergangenen Jahre vorgenommen. Die Aufteilung der Abgrenzungen auf Ertrags- und Kapitalsteuern wurde aufgrund statistischer Daten vorgenommen. Die Schätzungen -insbesondere der Jahren 2021 und

2022 - waren zu pessimistisch und es konnten Einnahmen aus Vorjahressteuern verbucht werden, allerdings weniger als im Vorjahr.
9101.4011 *Kapitalsteuern juristische Personen (+ TCHF 79)*
Wie bisher wurden aufgrund von Schätzungen Abgrenzungen für die vergangenen Jahre vorgenommen. Die Aufteilung der Abgrenzungen auf Ertrags- und Kapitalsteuern wurde aufgrund statistischer Daten vorgenommen. Die Schätzungen -insbesondere der Jahren 2021 und 2022 - waren zu pessimistisch und es konnten Einnahmen aus Vorjahressteuern verbucht werden, allerdings weniger als im Vorjahr.

9102 Zinsendienst Steuern

9102.4403 *Verzugszinsen Steuern (+ TCHF 96)*
Es wurden mehr Verzugszinsen verbucht als budgetiert. Im Budget wurde ein Durchschnittswert der letzten Jahre eingesetzt.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.4631 *Beiträge vom Kanton (+ TCHF 658)*
Kompensationszahlung für Vermögenssteuerreform.

9400 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen

9400.4600 *Anteil an Bundeserträgen (- TCHF 93)*
Tieferer Lastenausgleich vom Bund gemäss Verteilschlüssel.

9610 Zinsen

9610.3401 *Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten (+ TCHF 133)*
Zinsen für Darlehen und Kredite, diese wurde zu optimistisch budgetiert.

9610.3406 *Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten (+ TCHF 155)*
Zinsen für Darlehen und Kredite, diese wurde zu optimistisch budgetiert.

9610.3409 *Übrige Passivzinsen (+ TCHF 31)*
Bankzinsen für den Kontokorrent Netzwerk. Die Kontokorrentzinsen sind gestiegen.

9610.4409 *Übrige Zinsen von Finanzvermögen (+ TCHF 25)*
Die Budgetposition hätte auf 9690.4499 budgetiert werden sollen. Der effektive Ertrag wurde richtig verbucht.

9690 Übriges Finanzvermögen

9690.4499 *Übriger Finanzertrag (+ TCHF 38)*
Zinsertrag (Negativzinsen) bei kurzfristigen Geldaufnahmen. Dies wurde auf Position 9610.4409 budgetiert.

Investitionsrechnung, Ausgaben (Seiten 13 - 14)

alle Beträge in CHF

Investitionen ins Verwaltungsvermögen

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0220 Allgemeine Dienste

0220.5060.01 IT-Hardware gemäss Informatikkonzept
Der Kredit wurde in zwei Tranchen à CHF 55'000 aufgeteilt, die Investitionsausgaben sind grossmehrheitlich im Jahre 2023 erfolgt.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.5040.03 Mantelnutzung im Gemeindesaal
Nach der Fertigstellung des Setzwerks (erst Anfang 2024) wird der vorgesehen Kostenanteil für die Mantelnutzung umgebucht.

0290.5060.01 Mobiliar Sozialberatung 1. OG Setzwerk
Das Mobiliar für die neuen Räumlichkeiten Sozialberatung (Setzwerk) wurde beschafft.

2 BILDUNG

2120 Primarschule

2120.5060.01 Anschaffungen gemäss Informatikkonzept
Beschaffung von iPad nach Bedarf

2120.5060.02 Anschaffungen gemäss Informatikkonzept Schulen

2170 Liegenschaften Kindergarten

2170.5040.08 Sanierung Turnhalle Domplatz
Die Planung der Sanierung der Turnhalle am Domplatz wird ins Jahr 2024 verschoben.

2170.5040.09 Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton DG
Die Sanierung Gerenmatt 1, Folie und Beton DG wird ins Jahre 2024 verschoben.

2170.5040.14 Unterrichtsräume Musikschule Domplatzschulhaus
Für die Unterrichtsräume Musikschule Domplatzschulhaus wurde der Gemeindeversammlung eine Sondervorlage vorgelegt und mit dem Umbau begonnen. Fertigstellung im Jahr 2024 geplant.

2170.5060.10 Mobiliar genereller Ersatz 2018 - 2020
Mobiliarersatz wurde auf den richtigen Kredit gebucht, der Kredit wurde geschlossen.

2170.5060.11 Mobiliar genereller Ersatz 2021 - 2023
Die Mobiliar-Anschaffungen im Jahr 2023 fielen tiefer aus als die errechnete Jahrest tranche dieses mehrjährigen Kredits.

3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE

3114 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3114.5660.02 Darlehen FC Arlesheim Sanierung Sportanlagen
Dem FC Arlesheim wurde der von der Gemeindeversammlung bewilligte Betrag für die Sanierung der Sportanlagen überwiesen.

3220 Musik und Theater

3220.5040.04 Gemeindesaal, Ausführung
Diverse Bauarbeiten wurden ausgeführt. Alle Ausgaben für das Setzwerk werden zurzeit auf diese Position gebucht, die Aufteilung auf die Funktionen erfolgt mit dem Kreditabschluss. Der hier aufgezeigte Restkredit entspricht nicht der erwarteten Budgetüberschreitung

3220.5040.05 Gemeindesaal Einstellhalle
Diverse Bauarbeiten wurden ausgeführt. Die Eröffnung ist für Anfang 2024 vorgesehen.

3411 Gartenbad

3411.5030.01 Schwimmbad, Ersatz Folie

3422 Ermitage

3422.5020.01 Hangrutschsicherung Ermitage
Die Ausführung Hangrutschsicherung Ermitage wurde ins Jahr 2024 verschoben.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5600 Soziales Wohnungswesen

5600.5040.02 Fensterersatz General Guisan-Str. 9
Die Ausführung wurde ins Jahr 2024 verschoben.

5790	Übriges Sozialwesen		
5790.5040.01	Mobiliar Das Mobiliar für die neuen Räumlichkeiten Sozialberatung (Setzwerk) wurde beschafft.		
6	VERKEHR		
6150	Gemeindestrassen/Werkhof		
6150.5010.10	Ersatz Strassenbeleuchtung 2021 Es wurden im Jahr 2023 noch einige Ingenieurarbeiten in Rechnung gestellt.		
6150.5010.11	Ersatz Strassenbeleuchtung 2023 Es wurden im Jahr 2023 noch einige Ingenieurarbeiten in Rechnung gestellt.		
6150.5010.36	Strassenbauvorhaben 2021 Es wurden diverse Arbeiten an der Brachmattstrasse und am Angensteinerweg ausgeführt.		
6150.5010.38	Hirslandweg Die gesamte Strassenbeleuchtung am Hirslandweg wurde ersetzt.		
6150.5010.39	Strassenbauvorhaben 2023 Die vorgesehenen Arbeiten wurden im Jahr 2023 ausgeführt.		
6150.5010.76	Umbau Bushaltestellen Aufwendungen vom Ingenieurbüro. Die Arbeiten werden im Jahr 2024 abgeschlossen.		
6150.5060.11	Kommunalfahrzeuge 2023 Die Beschaffung eines Kommunalfahrzeugs ist im Jahr 2023 erfolgt.		
6150.5290.01	Ermitagestrasse (Vorprojekt Planung) Weitere Kosten für Bauingenieurleistungenn für die Planung sind angefallen		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)		
7101.5030.04	Wasserleitungen 2021 Der Restbetrag der Tranche für das Jahr 2021 wurde im Jahr 2023 ausgegeben.		
7101.5030.05	Wasserleitungen 2022 Die vorgesehenen Arbeiten wurden im Jahr 2023 ausgeführt.		
7101.5030.06	Wasserleitungen 2023 Die vorgesehenen Arbeiten wurden im Jahr 2023 ausgeführt.		
7101.5040.06	Reservoir Spitalholz, Sanierung Röhrenkeller Ein Teil der Sanierungsarbeiten wurde 2023 ausgeführt und ist nun abgeschlossen.		
7101.5040.10	Neues Reservoir mit Dornach		Die Bauarbeiten für das neue Reservoir wurden im Jahr 2019 abgeschlossen. Einzelne Restarbeiten wurde noch ausgeführt (z.B. Rückbau der bestehenden Reservoirs).
		7101.5060.03	Reservoir Spitalholz, Ersatz Mittelzonenpumpen Die Mittelzonenpumpen wurden im Jahr 2023 ersetzt.
		7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)
		7201.5030.10	Kanalsanierungen 2021 Die restlichen Aufträge der Tranche für das Jahr 2021 wurde im Jahr 2023 vergeben.
		7201.5030.11	Kanalsanierungen 2022 Der Abschluss der Arbeiten erfolgte im Jahr 2023.
		7201.5030.12	Kanalsanierungen 2023 Diverse Kanalsanierungen, Inspektionen, Ersatz Dolendeckel und Schadenbestandsaufnahmen wurden im Jahr 2023 vorgenommen.
		7710	Friedhof und Bestattung
		7710.5040.02	Aufbahrungs-/Abdankungshalle Die Sanierungsarbeiten wurden im Jahr 2023 abgeschlossen.
		7900	Raumplanung
		7900.5290.02	Revision Ortskernplanung Weitere Arbeiten für Mitwirkung, Koordination div. Anpassungen für die Revision der Ortskernplanung wurden durchgeführt.
		7900.5290.04	Quartierplan Postplatz Ein weiterer Teil der Vorarbeiten für den Quartierplan Postplatz wurde durchgeführt.
		7900.5290.05	Quartierplan Bad- und Sonnenhof

Investitionsrechnung, Einnahmen (Seiten 15 - 15)

alle Beträge in CHF

3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE

3220 Musik und Theater

3220.6310.01 Drittleistungen an Gemeindesaal
Beiträge von Swisslos

3220.6350.01 Investitionsbeitrag Privat uptownBasel

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

7101.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte
Die Einnahmen aus den Wasser- und Kanalisationsanschlussbeiträgen lagen weit unter den budgetierten Erwartungen.

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

7201.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte
Die Einnahmen aus den Wasser- und Kanalisationsanschlussbeiträgen lagen weit unter den budgetierten Erwartungen.

7900 Raumplanung

7900.6360.01 Quartierplan Postplatz, Beteiligung Dritter
anteilmässige Beteiligung Dritter an die Kosten des Quartierplans

7900.6360.02 Quartierplan Bad- und Sonnenhof, Beteiligung Dritter
anteilmässige Beteiligung Dritter an die Kosten des Quartierplans

Bilanz

Die Aktiven haben um TCHF 8'264 zugenommen, innerhalb der Aktiven haben grössere Veränderungen stattgefunden:

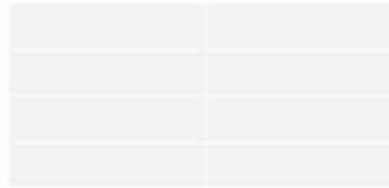
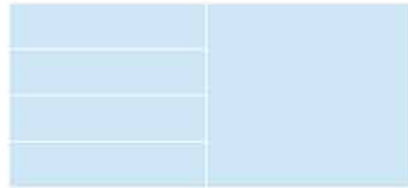
Die flüssigen Mittel haben um TCHF 701 zugenommen, die Forderungen haben um TCHF 1'123 abgenommen – dies vor allem aufgrund der Abnahme von Steuerforderungen und der Abnahme Forderungen aus Leistungen gegenüber Dritten. Die Transferforderungen KESB werden neu unter Debitoren KESB aufgeführt. Die aktiven Rechnungsabgrenzungen bei den Steuern haben um TCHF 2'606 zugenommen. Das Verwaltungsvermögen nimmt um die getätigten Investitionen abzüglich der vorgenommenen Abschreibungen um TCHF 5'287 zu.

Die Passiven haben um TCHF 7'125 zugenommen, innerhalb der Passiven haben grössere Veränderungen stattgefunden:

Die Steuerguthaben der Steuerpflichtigen haben um TCHF 1'677 zugenommen. Die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten haben um TCHF 21'006 abgenommen. Die passiven Rechnungsabgrenzungen bei den Steuern haben um TCHF 2'037 abgenommen. Die langfristigen Finanzverbindlichkeiten, Darlehen haben um TCHF 27'000 zugenommen während der kurzfristigen Verbindlichkeiten um TCHF 20'000 abgenommen haben. Aus dem Rechnungsergebnis 2023 wurde die Vorfinanzierung für „Schulbauten“ von TCHF 2'000 gebildet. Es resultiert ein Gewinn von TCHF 1'139, der dem „Eigenkapital“ (Bilanzüberschuss) gutgeschrieben wird. Nach dieser Buchung weist der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) per 31.12.2023 CHF 22'839'104.74 aus.

Finanzkennzahlen

Kennzahl	Rechnung 2023		Rechnung 2022	5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	61%	-	33%	49%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	86%	-	40%	61%	
	- Wasser	26%	-	66%	N/V	
	- Abwasser	-125%	-	-81%	N/V	
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	-0.4%	-0.1%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend > 9%: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	4.3%	Geringe Belastung	4.0%	4.4%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	8%	Schlecht	6%	4%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht	
Investitionsanteil	15%	Mittlere Investitionstätigkeit	16%	12%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit	
Nettoverschuldungsquotient	11%	Gut	3%	-10%	<100: Gut 100%-150%: Genügend >150%: Schlecht	
Nettoschuld in CHF/Einwohner	450	Geringe Verschuldung	133	-361	< 0 Franken: Nettovermögen 0 - 600 Franken: Geringe Verschuldung 601 - 1'500 Franken: Mittlere Verschuldung 1'501 - 3'000 Franken: Hohe Verschuldung > 3'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung	
Bruttoverschuldungsanteil	91%	Gut	87%	85%	<50%: Sehr gut	



50%-100%: Gut
100%-150%: Mittel
150%-200%: Schlecht
>200%: Kritisch

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% entspricht dabei einer vollständigen Finanzierung der Nettoinvestitionen durch eigene Mittel. Aufgrund der kumulierten Werte über mehrere Jahre lässt sich erkennen, in wie weit die Investitionen selbst- oder fremdfinanziert sind.

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil der verfügbaren Erträge durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je grösser der Zinsbelastungsanteil, desto kleiner ist der Handlungsspielraum für eine Gemeinde.

Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist, wobei ein hoher Anteil auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hinweist.

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages eine Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufbringen kann. Im Gegensatz zum Selbstfinanzierungsgrad lassen sich jedoch aufgrund des Selbstfinanzierungsanteils keine Rückschlüsse auf die langfristige Tragbarkeit der getätigten Investitionen ziehen.

Der Investitionsanteil zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

Die Aussagekraft dieser Finanzkennzahl ist beschränkt, da die Nettoschuld je nach Verkehrswert des Finanzvermögens erheblich schwankt. Zudem ist vielmehr die Finanzkraft der Einwohner und weniger die Anzahl derselben von Bedeutung.

Der Bruttoverschuldungsanteil stellt eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation dar und zeigt auf, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

(Quelle: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden)

Ergebnis-Übersicht

Ergebnisübersicht

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	59'624'417.63	60'763'363.30	54'881'080.00	55'353'475.69	55'353'475.69	55'463'730.88
<i>Betriebliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss			1'119'366.00			200'731.02
Ertragsüberschuss	2'285'149.64					
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	953'825.76			1'284'516.66	1'284'516.66	
<i>Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	3'238'975.40			1'083'785.64	1'083'785.64	
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss		2'100'029.73				973'530.45
Ertragsüberschuss						
<i>Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'138'945.67			110'255.19	110'255.19	
	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	9'151'643.14	1'435'691.84	3'000'000.00	9'882'277.18	9'882'277.18	321'453.21
Zunahme der Nettoinvestitionen		7'715'951.30	3'738'000.00			9'560'823.97
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Aktiven	Passiven		Aktiven	Aktiven	Passiven
BILANZ	109'356'223.67	109'356'223.67		101'092'062.43	101'092'062.43	101'092'062.43
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		22'839'104.74				21'700'159.07
PK-Bilanzfehlbetrag						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung
Zusammenzug

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	59'624'417.63	60'763'363.30	54'821'706.00	54'881'080.00	55'353'475.69	55'463'730.88
Aufwandsüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'138'945.67		59'374.00		110'255.19	
00 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'675'171.23	847'382.16	5'842'415.00	1'008'500.00	5'168'544.34	942'192.09
Nettoaufwand		4'827'789.07		4'833'915.00		4'226'352.25
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	6'805'633.10	5'625'034.92	6'306'630.00	5'253'080.00	6'438'205.17	5'272'084.46
Nettoaufwand		1'180'598.18		1'053'550.00		1'166'120.71
2 BILDUNG	14'939'835.83	1'340'019.54	13'278'357.00	1'246'900.00	13'021'674.02	1'318'239.46
Nettoaufwand		13'599'816.29		12'031'457.00		11'703'434.56
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'349'388.80	455'146.55	3'357'390.00	405'510.00	3'920'951.63	339'003.35
Nettoaufwand		2'894'242.25		2'951'880.00		3'581'948.28
4 GESUNDHEIT	5'187'676.73	398'072.75	4'606'248.00	522'900.00	4'769'108.31	477'488.15
Nettoaufwand		4'789'603.98		4'083'348.00		4'291'620.16
5 SOZIALE SICHERHEIT	7'619'523.52	3'025'952.71	6'112'898.00	1'845'800.00	6'323'289.57	1'944'187.95
Nettoaufwand		4'593'570.81		4'267'098.00		4'379'101.62
6 VERKEHR	3'430'051.50	711'274.05	3'521'750.00	758'000.00	3'619'972.89	790'644.77
Nettoaufwand		2'718'777.45		2'763'750.00		2'829'328.12
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'697'854.23	4'305'469.07	4'603'008.00	4'052'490.00	4'443'635.70	4'052'202.86
Nettoaufwand		392'385.16		550'518.00		391'432.84
8 VOLKSWIRTSCHAFT	205'887.68	241'209.59	209'400.00	227'100.00	205'586.16	246'318.53
Nettoertrag	35'321.91		17'700.00		40'732.37	
9 FINANZEN UND STEUERN	7'713'395.01	43'813'801.96	6'983'610.00	39'560'800.00	7'442'507.90	40'081'369.26
Nettoertrag	36'100'406.95		32'577'190.00		32'638'861.36	

Erfolgsrechnung

Artengliederung
Zusammenzug

Erfolgsrechnung	
Ertragsüberschuss	
3 Aufwand	
30 Personalaufwand	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	
34 Finanzaufwand	
35 Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	
36 Transferaufwand	
38 Ausserordentlicher Aufwand	
39 Interne Verrechnungen	
4 Ertrag	
40 Fiskalertrag	
41 Regalien und Konzession	
42 Entgelte	
43 Verschiedene Erträge	
44 Finanzertrag	
45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	
46 Transferertrag	
48 Ausserordentlicher Ertrag	
49 Interne Verrechnungen	

Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag
59'624'417.63	60'763'363.30
1'138'945.67	
59'624'417.63	
21'881'177.09	
11'771'372.01	
2'428'781.02	
721'328.35	
152'224.24	
19'312'829.48	
2'106'705.44	
1'250'000.00	
	60'763'363.30
	40'204'925.40
	253'916.39
	8'909'746.58
	22'359.86
	1'675'154.11
	1'021'975.25
	7'418'610.00
	6'675.71
	1'250'000.00

Budget 2023	
Aufwand	Ertrag
54'821'706.00	54'881'080.00
59'374.00	
54'821'706.00	
22'129'290.00	
11'281'575.00	
2'541'048.00	
391'610.00	
17'228'183.00	
1'250'000.00	
	54'881'080.00
	36'670'000.00
	239'800.00
	8'833'560.00
	12'000.00
	1'570'350.00
	824'190.00
	5'481'180.00
	1'250'000.00

Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag
55'353'475.69	55'463'730.88
110'255.19	
55'353'475.69	
21'284'072.47	
10'643'138.20	
2'351'799.58	
337'877.32	
330'583.80	
18'229'004.32	
1'000'000.00	
1'177'000.00	
	55'463'730.88
	37'120'971.75
	257'529.43
	8'837'498.82
	12'412.75
	1'622'393.98
	602'611.28
	5'806'843.32
	26'469.55
	1'177'000.00

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

Detail	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	59'624'417.63	60'763'363.30	54'821'706.00	54'881'080.00	55'353'475.69	55'463'730.88
Aufwandsüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'138'945.67		59'374.00		110'255.19	
3 Aufwand	59'624'417.63		54'821'706.00		55'353'475.69	
30 Personalaufwand	21'881'177.09		22'129'290.00		21'284'072.47	
300 Behörden und Kommissionen	528'571.30		563'600.00		508'490.50	
3000 Behörden und Kommissionen	528'571.30		563'600.00		508'490.50	
301 Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	9'601'026.41		9'609'295.00		9'300'138.15	
3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	9'601'026.41		9'609'295.00		9'300'138.15	
302 Löhne der Lehrkräfte	7'883'508.04		7'971'800.00		7'757'389.45	
3020 Löhne der Lehrkräfte	7'883'508.04		7'971'800.00		7'757'389.45	
303 Temporäre Arbeitskräfte	57'291.45		50'000.00		63'549.55	
3030 Temporäre Arbeitskräfte	57'291.45		50'000.00		63'549.55	
304 Zulagen	238'799.60		232'100.00		235'789.75	
3040 Erziehungszulagen	238'799.60		232'100.00		235'789.75	
305 Arbeitgeberbeiträge	3'274'822.70		3'378'900.00		3'174'356.82	
3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'136'279.50		1'159'250.00		1'109'384.92	
3052 Pensionskassen	1'738'028.00		1'774'100.00		1'674'563.25	
3053 Unfallversicherungen	181'077.75		220'550.00		177'094.55	
3054 Familienausgleichskasse	219'437.45		225'000.00		213'314.10	
306 Arbeitgeberleistungen	58'309.60		51'330.00		57'360.00	
3064 Überbrückungsrenten	58'309.60		51'330.00		57'360.00	
309 Übriger Personalaufwand	238'847.99		272'265.00		186'998.25	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	113'628.89		115'875.00		70'164.45	
3091 Personalrekrutierung	8'850.45		12'300.00		14'362.70	
3099 Sonstiger Personalaufwand	116'368.65		144'090.00		102'471.10	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

Detail	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'771'372.01		11'281'575.00		10'643'138.20	
310 Material- und Warenaufwand	753'598.21		872'665.00		695'458.76	
3100 Büromaterial	52'033.84		83'550.00		83'934.00	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	342'258.25		333'300.00		320'004.97	
3102 Drucksachen, Publikationen	169'707.15		178'300.00		166'830.53	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	60'978.84		63'120.00		61'736.44	
3104 Lehrmittel	130'122.18		149'445.00		139'429.03	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	-1'502.05		64'950.00		-76'476.21	
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	336'482.55		395'050.00		308'797.71	
3110 Büromöbel und -geräte	43'054.84		47'800.00		48'661.60	
3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	150'030.17		190'900.00		140'353.90	
3112 Dienstkleider	26'531.19		32'200.00		19'998.68	
3113 Hardware	66'555.63		59'400.00		57'679.49	
3118 Immaterielle Anlagen	22'276.72		32'500.00		10'800.35	
3119 Übrige Anschaffungen	28'034.00		32'250.00		31'303.69	
312 Ver- und Entsorgung	805'180.39		692'800.00		663'072.13	
3120 Ver- und Entsorgung	805'180.39		692'800.00		663'072.13	
313 Dienstleistungen und Honorare	5'655'097.28		5'324'500.00		5'049'890.49	
3130 Dienstleistungen Dritter	4'595'685.58		4'068'492.00		4'034'797.05	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	11'896.50		62'500.00		22'465.36	
3132 Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	636'375.00		802'198.00		706'760.33	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	221'100.65		212'000.00		110'954.05	
3134 Sachversicherungsprämien	144'887.25		151'010.00		142'971.70	
3137 Steuern und Gebühren	34'714.00		16'800.00		17'326.00	
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'438.30		11'500.00		14'616.00	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	948'917.69		1'043'900.00		815'256.10	
3140 Unterhalt an Grundstücken	17'051.15		45'500.00		21'799.35	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	116'204.50		142'000.00		141'048.83	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	461'103.26		502'500.00		369'985.79	
3144 Unterhalt Hochbauten	279'355.03		332'900.00		265'829.48	
3145 Unterhalt Wald	24'064.75		21'000.00		16'592.65	
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	51'139.00					

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315 Unterhalt Mobilien u. immater. Anlagen	669'948.23		673'450.00		604'018.06	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	785.80		5'950.00		462.05	
3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	407'193.38		431'980.00		340'395.38	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)			300.00		69'237.98	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	261'969.05		235'220.00		193'922.65	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	403'895.47		336'600.00		392'864.37	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	266'532.85		225'550.00		281'820.78	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	83'521.62		72'450.00		62'422.74	
3162 Raten für operatives Leasing	53'841.00		38'600.00		48'620.85	
317 Spesenentschädigungen	110'739.44		110'760.00		103'675.09	
3170 Reisekosten und Spesen	54'565.15		56'400.00		48'845.23	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	56'174.29		54'360.00		54'829.86	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'010'813.31		1'756'000.00		1'917'742.87	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	73'491.65				90'000.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	1'812'052.81		1'695'000.00		1'675'485.92	
3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	51'000.00				62'000.00	
3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	74'268.85		55'000.00		90'256.95	
3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.			6'000.00			
319 Verschiedener Betriebsaufwand	76'699.44		75'850.00		92'362.62	
3190 Schadenersatzleistungen					1'072.00	
3192 Abgeltung von Rechten	5'682.49		1'500.00		1'112.49	
3199 Übriger Betriebsaufwand	71'016.95		74'350.00		90'178.13	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'428'781.02		2'541'048.00		2'351'799.58	
330 Abschreibungen Sachanlagen	2'411'606.85		2'520'648.00		2'334'625.41	
3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	2'384'674.14		2'493'750.00		2'334'625.41	
3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen	26'932.71		26'898.00			
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'174.17		20'400.00		17'174.17	
3320 Planm. Abschreibungen immat. Anlagen	17'174.17		20'400.00		17'174.17	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34 Finanzaufwand	721'328.35		391'610.00		337'877.32	
340 Zinsaufwand	523'951.10		196'800.00		152'495.68	
3401 Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	137'706.11		5'000.00		17'995.13	
3403 Vergütungszinsen Steuern	40'329.30		32'000.00		40'486.95	
3406 Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	313'359.00		158'300.00		89'708.33	
3409 Übrige Passivzinsen	32'556.69		1'500.00		4'305.27	
342 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'000.00		2'500.00		4'039.00	
3420 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'000.00		2'500.00		4'039.00	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	163'223.79		165'510.00		110'903.50	
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	90'835.88		90'200.00		36'725.63	
3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	3'276.10		3'900.00		14'024.10	
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	69'111.81		71'410.00		60'153.77	
344 Wertberichtigungen Finanzvermögen	21'580.00		21'800.00		21'580.00	
3441 Wertberichtigung Sachanlagen	21'580.00		21'800.00		21'580.00	
349 Verschiedener Finanzaufwand	2'573.46		5'000.00		48'859.14	
3499 Übriger Finanzaufwand	2'573.46		5'000.00		48'859.14	
35 Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	152'224.24				330'583.80	
351 Einlagen in Fonds u. Spez. fin. im EK	152'224.24				330'583.80	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen	152'224.24				198'193.80	
3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					132'390.00	
36 Transferaufwand	19'312'829.48		17'228'183.00		18'229'004.32	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	5'054'220.17		4'276'428.00		4'377'004.05	
3611 Entschädigungen an Kanton	1'484'111.70		1'071'500.00		1'182'892.58	
3612 Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	585'503.27		425'928.00		368'333.07	
3614 Entschädigungen an öff. Unternehmungen	2'984'605.20		2'779'000.00		2'825'778.40	
362 Finanz- und Lastenausgleich	6'608'229.00		6'293'000.00		6'665'024.00	
3622 Horizontaler Finanzausgleich	6'514'899.00		6'200'000.00		6'572'614.00	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3625 Finanzierung Solidaritätsbeitrag	93'330.00		93'000.00		92'410.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'650'380.31		6'658'755.00		7'186'976.27	
3631 Beiträge an Kanton	1'124'979.95		1'164'700.00		1'450'674.05	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	306'269.79		322'100.00		282'431.11	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'330.50		4'700.00		4'677.00	
3636 Beitr.an priv .Organisat. o. Erwerbszweck	887'894.92		781'155.00		784'391.41	
3637 Beiträge an private Haushalte	5'302'905.15		4'386'100.00		4'664'802.70	
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'106'705.44				1'000'000.00	
381 Ausserordenti. Sach- u. Betriebsaufwand	101'145.31					
3810 Ausserord. Sach- und Betriebsaufwand	101'145.31					
384 Ausserordentlicher Finanzaufwand	5'560.13					
3840 Ausserordentlicher Finanzaufwand	5'560.13					
389 Einlagen in das Eigenkapital	2'000'000.00				1'000'000.00	
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen	2'000'000.00				1'000'000.00	
39 Interne Verrechnungen	1'250'000.00		1'250'000.00		1'177'000.00	
390 Material- und Warenbezüge	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
3900 Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
391 Dienstleistungen	1'015'000.00		1'015'000.00		942'000.00	
3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	1'015'000.00		1'015'000.00		942'000.00	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
3920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
4 Ertrag		60'763'363.30		54'881'080.00		55'463'730.88
40 Fiskalertrag		40'204'925.40		36'670'000.00		37'120'971.75
400 Steuern natürliche Personen		38'240'114.80		35'572'000.00		35'030'400.85
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		28'849'932.00		25'980'000.00		26'115'040.95

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen		8'743'182.80		8'762'000.00		8'307'522.50
4002 Quellensteuern natürliche Personen		647'000.00		830'000.00		607'837.40
401 Steuern juristische Personen		1'964'810.60		1'098'000.00		2'090'570.90
4010 Ertragssteuern juristische Personen		1'588'673.30		843'000.00		1'612'000.05
4011 Kapitalsteuern juristische Personen		376'137.30		255'000.00		478'570.85
41 Regalien und Konzession		253'916.39		239'800.00		257'529.43
410 Regalien		3'059.00		3'100.00		2'364.00
4100 Regalien		3'059.00		3'100.00		2'364.00
412 Konzessionen		250'857.39		236'700.00		255'165.43
4120 Konzessionen		250'857.39		236'700.00		255'165.43
42 Entgelte		8'909'746.58		8'833'560.00		8'837'498.82
420 Ersatzabgaben		230'457.95		245'000.00		372'872.60
4200 Ersatzabgaben		230'457.95		245'000.00		372'872.60
421 Gebühren für Amtshandlungen		2'493'831.01		2'387'800.00		2'067'221.07
4210 Gebühren für Amtshandlungen		2'493'831.01		2'387'800.00		2'067'221.07
423 Schul- und Kursgelder		671'367.18		710'000.00		664'110.44
4231 Kursgelder		671'367.18		710'000.00		664'110.44
424 Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		3'742'795.83		3'597'460.00		3'850'653.18
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'742'795.83		3'597'460.00		3'850'653.18
425 Erlös aus Verkäufen		544.53		2'000.00		25'602.50
4250 Verkäufe		544.53		2'000.00		25'602.50
426 Rückererstattungen		1'601'284.95		1'683'200.00		1'769'806.87
4260 Rückerstattungen Dritter		1'601'284.95		1'683'200.00		1'769'806.87
427 Bussen		146'270.56		198'100.00		48'032.21
4270 Bussen		146'270.56		198'100.00		48'032.21

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
429 Übrige Entgelte		23'194.57		10'000.00		39'199.95
4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		22'545.87		10'000.00		38'373.25
4295 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung jur. Pers.		648.70				826.70
43 Verschiedene Erträge		22'359.86		12'000.00		12'412.75
439 Übriger Ertrag		22'359.86		12'000.00		12'412.75
4390 Übriger Ertrag		22'359.86		12'000.00		12'412.75
44 Finanzertrag		1'675'154.11		1'570'350.00		1'622'393.98
440 Zinsertrag		417'272.42		343'100.00		345'790.70
4400 Zinsen flüssige Mittel		3'207.82		100.00		
4403 Verzugszinsen Steuern		414'064.60		318'000.00		345'790.70
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen				25'000.00		
442 Beteiligungsertrag FV		933.00		1'500.00		1'620.00
4420 Dividenden		933.00		1'500.00		1'620.00
443 Liegenschaftenertrag FV		725'295.30		706'200.00		714'904.20
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		725'295.30		706'200.00		714'904.20
447 Liegenschaftenertrag VV		494'139.50		519'550.00		511'870.75
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		480'864.50		513'300.00		505'300.75
4472 Benützunggebühren Liegenschaften VV		13'275.00		6'250.00		6'570.00
449 Übriger Finanzertrag		37'513.89				48'208.33
4499 Übriger Finanzertrag		37'513.89				48'208.33
45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		1'021'975.25		824'190.00		602'611.28
451 Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK		1'021'975.25		824'190.00		602'611.28
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		893'181.01		741'440.00		552'922.53
4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		128'794.24		82'750.00		49'688.75
46 Transferertrag		7'418'610.00		5'481'180.00		5'806'843.32

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460 Ertragsanteile von Dritten		325'344.35		418'000.00		325'028.55
4600 Anteil an Bundeserträgen		325'344.35		418'000.00		325'028.55
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		4'801'392.07		3'469'880.00		3'890'824.27
4611 Entschädigungen vom Kanton		2'246'461.37		1'053'500.00		1'118'112.40
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'554'930.70		2'416'380.00		2'772'711.87
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'280'436.00		1'579'300.00		1'576'597.27
4630 Beiträge vom Bund		99'982.95				10'000.00
4631 Beiträge vom Kanton		2'180'453.05		1'579'300.00		1'526'597.27
4636 Beitr. v. priv. Organisationen o. Erwerbszw.						40'000.00
469 Verschiedener Transferertrag		11'437.58		14'000.00		14'393.23
4699 Rückverteilungen		11'437.58		14'000.00		14'393.23
48 Ausserordentlicher Ertrag		6'675.71				26'469.55
484 Ausserordentliche Finanzerträge		6'675.71				26'469.55
4840 Ausserordentliche Finanzerträge		6'675.71				26'469.55
49 Interne Verrechnungen		1'250'000.00		1'250'000.00		1'177'000.00
490 Material- und Warenbezüge		120'000.00		120'000.00		120'000.00
4900 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		120'000.00		120'000.00		120'000.00
491 Dienstleistungen		1'015'000.00		1'015'000.00		942'000.00
4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		1'015'000.00		1'015'000.00		942'000.00
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		115'000.00		115'000.00		115'000.00
4920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		59'624'417.63	60'763'363.30	54'821'706.00	54'881'080.00	55'353'475.69	55'463'730.88
Aufwandsüberschuss							
Ertragsüberschuss		1'138'945.67		59'374.00		110'255.19	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'675'171.23	847'382.16	5'842'415.00	1'008'500.00	5'168'544.34	942'192.09
Nettoaufwand			4'827'789.07		4'833'915.00		4'226'352.25
01	Legislative und Exekutive	595'544.15	12'504.12	605'450.00	3'700.00	537'468.68	6'237.55
Nettoaufwand			583'040.03		601'750.00		531'231.13
011	Legislative	199'710.00	1'344.12	174'450.00		142'192.88	
Nettoaufwand			198'365.88		174'450.00		142'192.88
0110	Legislative	199'710.00	1'344.12	174'450.00		142'192.88	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	60'089.25		60'200.00		43'040.40	
0110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'675.40				1'394.65	
0110.3053	Unfallversicherungen	19.15				6.10	
0110.3054	Familienausgleichskasse	319.80				266.20	
0110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	463.10				1'353.10	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	367.40		300.00		33.15	
0110.3100	Büromaterial	82.00					
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	42'163.60		46'400.00		29'786.40	
0110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00				25.60	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	54'276.40		39'600.00		33'932.18	
0110.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	38'417.20		26'000.00		28'518.95	
0110.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			450.00		462.05	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	490.00		1'500.00		490.00	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	846.70				2'884.10	
0110.4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00				
0110.4611	Entschädigungen vom Kanton		344.12				
012	Exekutive	395'834.15	11'160.00	431'000.00	3'700.00	395'275.80	6'237.55
Nettoaufwand			384'674.15		427'300.00		389'038.25
0120	Exekutive	395'834.15	11'160.00	431'000.00	3'700.00	395'275.80	6'237.55
0120.3000	Behörden und Kommissionen	333'763.00		359'600.00		328'295.75	
0120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'376.45		24'200.00		18'999.80	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3052	Pensionskassen	20'955.60		20'400.00		20'216.70	
0120.3053	Unfallversicherungen	1'860.05		3'400.00		1'827.20	
0120.3054	Familienausgleichskasse	3'757.90		4'400.00		3'675.15	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	745.50				1'010.60	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	14'565.25		19'000.00		21'250.60	
0120.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzzweck	810.40					
0120.4260	Rückerstattungen Dritter		11'160.00		3'700.00		6'237.55
02	Allgemeine Dienste	5'079'627.08	834'878.04	5'236'965.00	1'004'800.00	4'631'075.66	935'954.54
	Nettoaufwand		4'244'749.04		4'232'165.00		3'695'121.12
022	Allgemeine Dienste	4'879'938.29	833'668.04	5'063'015.00	978'300.00	4'498'123.47	934'524.54
	Nettoaufwand		4'046'270.25		4'084'715.00		3'563'598.93
0220	Allgemeine Dienste	4'879'938.29	833'668.04	5'063'015.00	978'300.00	4'498'123.47	934'524.54
0220.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	3'071'919.32		3'241'900.00		2'953'760.00	
0220.3030	Temporäre Arbeitskräfte	53'782.60		50'000.00		55'388.65	
0220.3040	Erziehungszulagen	65'682.15		64'100.00		64'583.05	
0220.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	197'632.62		210'200.00		189'993.55	
0220.3052	Pensionskassen	301'962.90		320'000.00		287'577.95	
0220.3053	Unfallversicherungen	36'070.10		44'000.00		35'808.25	
0220.3054	Familienausgleichskasse	37'942.85		40'500.00		37'783.55	
0220.3064	Überbrückungsrenten	35'410.40		34'600.00		28'680.00	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	65'387.93		61'575.00		38'104.30	
0220.3091	Personalrekrutierung	7'195.10		8'800.00		11'730.90	
0220.3099	* Sonstiger Personalaufwand	55'370.51		81'840.00		52'415.75	
0220.3100	Büromaterial	24'380.15		39'300.00		37'206.51	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-3'728.85		1'000.00		724.65	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	80'161.75		77'500.00		84'335.55	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'186.50		2'670.00		3'337.30	
0220.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'571.82		4'950.00		-11'025.65	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	9'747.95		5'000.00			
0220.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'267.75		3'000.00		898.80	
0220.3112	Dienstkleider	5'189.10		500.00		2'479.65	
0220.3113	Hardware	15'967.00		5'600.00		5'540.70	
0220.3118	Immaterielle Anlagen	21'231.15		31'000.00		9'578.20	
0220.3130	* Dienstleistungen Dritter	189'052.81		213'020.00		212'104.85	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3132 Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	28'220.15		45'500.00		42'879.94	
0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand	130'411.65		123'000.00		28'574.30	
0220.3134 Sachversicherungsprämien	56'604.90		62'610.00		56'546.90	
0220.3137 Steuern und Gebühren					58.00	
0220.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	464.30		5'000.00			
0220.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	296.00		500.00		2'960.65	
0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	211'482.90		201'400.00		174'539.70	
0220.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'846.48		16'150.00		18'548.47	
0220.3162 Raten für operatives Leasing	44'997.90		28'900.00		39'874.65	
0220.3170 Reisekosten und Spesen	18'241.50		13'000.00		9'772.45	
0220.3180 * Wertberichtigungen auf Forderungen	40'000.00					
0220.3199 Übriger Betriebsaufwand	15'679.40		17'300.00		14'833.90	
0220.3611 Entschädigungen an Kanton	8'601.00		6'500.00		6'420.00	
0220.3631 Beiträge an Kanton	2'146.00		2'100.00		2'108.00	
0220.3634 * Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'562.50					
0220.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		77'189.10		167'300.00		96'692.19
0220.4250 Verkäufe		1.50				830.00
0220.4260 Rückerstattungen Dritter		15'187.64		14'000.00		33'496.35
0220.4611 * Entschädigungen vom Kanton		120'000.00		163'000.00		198'510.00
0220.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		118'289.80		131'000.00		101'996.00
0220.4900 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
0220.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		393'000.00		393'000.00		393'000.00
029 Verwaltungsliegenschaften	199'688.79	1'210.00	173'950.00	26'500.00	132'952.19	1'430.00
Nettoaufwand		198'478.79		147'450.00		131'522.19
0290 Verwaltungsliegenschaften	199'688.79	1'210.00	173'950.00	26'500.00	132'952.19	1'430.00
0290.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	27'236.30		30'800.00		34'451.05	
0290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'783.75		2'100.00		2'253.85	
0290.3052 Pensionskassen	2'719.85		2'700.00		3'268.30	
0290.3053 Unfallversicherungen	861.25		1'300.00		1'085.60	
0290.3054 Familienausgleichskasse	340.65		500.00		430.05	
0290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'500.00		4'500.00	
0290.3110 Büromöbel und -geräte	11'807.95		10'000.00			
0290.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'430.25		7'200.00		7'329.15	
0290.3120 * Ver- und Entsorgung	85'820.50		31'000.00		23'177.75	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'709.55		3'000.00		8'764.35	
0290.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00			
0290.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'973.80		5'000.00		2'822.60	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'342.70		2'200.00		2'198.65	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	11'186.41		23'400.00		9'905.80	
0290.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	13'745.06		14'650.00		5'339.20	
0290.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	26'730.77		25'600.00		27'425.84	
0290.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'210.00		26'500.00		1'430.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	6'805'633.10	5'625'034.92	6'306'630.00	5'253'080.00	6'438'205.17	5'272'084.46
	Nettoaufwand		1'180'598.18		1'053'550.00		1'166'120.71
11	Polizei	112'895.00	158'658.36	121'300.00	211'000.00	59'719.65	59'650.36
	Nettoaufwand						69.29
	Nettoertrag	45'763.36		89'700.00			
111	Polizei	112'895.00	158'658.36	121'300.00	211'000.00	59'719.65	59'650.36
	Nettoaufwand						69.29
	Nettoertrag	45'763.36		89'700.00			
1110	Polizei	112'895.00	158'658.36	121'300.00	211'000.00	59'719.65	59'650.36
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	111'531.10		120'650.00		59'288.05	
1110.3137	Steuern und Gebühren	58.00		100.00		58.00	
1110.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'305.90		550.00		373.60	
1110.4120	Konzessionen		11'000.00		11'000.00		9'480.00
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						175.00
1110.4260	Rückerstattungen Dritter		1'387.80		2'000.00		1'963.15
1110.4270	* Bussen		146'270.56		198'000.00		48'032.21
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	5'665'591.66	5'051'576.86	5'290'430.00	4'714'080.00	5'512'820.61	4'881'658.50
	Nettoaufwand		614'014.80		576'350.00		631'162.11
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	5'665'591.66	5'051'576.86	5'290'430.00	4'714'080.00	5'512'820.61	4'881'658.50
	Nettoaufwand		614'014.80		576'350.00		631'162.11
1400	Allgemeines Rechtswesen	42'889.05	10'286.80	74'650.00	23'000.00	28'045.95	18'380.91
1400.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'397.35		5'000.00		7'323.20	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3132 * Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	19'936.65		54'650.00		8'788.75	
1400.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'555.05		5'000.00		3'934.00	
1400.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		8'000.00	
1400.4120 Konzessionen		1'706.80		1'700.00		1'730.90
1400.4210 Gebühren für Amtshandlungen		580.00		6'500.00		4'150.01
1400.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		14'800.00		12'500.00
1401 Kindes- und Erwachsenenschutz	958'442.80	377'030.25	820'700.00	296'000.00	888'639.07	267'142.00
1401.3130 * Dienstleistungen Dritter	171'750.15		114'000.00		154'109.00	
1401.3132 Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'530.00				3'395.75	
1401.3181 * Tatsächliche Forderungsverluste	258'169.60		188'000.00		175'964.00	
1401.3612 Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	276'993.05		268'700.00		278'170.32	
1401.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	250'000.00		250'000.00		277'000.00	
1401.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		327'394.10		243'000.00		202'862.00
1401.4260 Rückerstattungen Dritter		49'636.15		53'000.00		64'280.00
1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz	4'664'259.81	4'664'259.81	4'395'080.00	4'395'080.00	4'596'135.59	4'596'135.59
1402.3000 Behörden und Kommissionen	1'154.85		3'000.00		1'174.05	
1402.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'541'943.15		1'527'700.00		1'489'272.75	
1402.3040 Erziehungszulagen	25'843.80		15'200.00		22'365.00	
1402.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'378.15		98'600.00		97'490.95	
1402.3052 Pensionskassen	154'881.90		156'700.00		150'704.85	
1402.3053 Unfallversicherungen	18'363.75		18'550.00		17'939.00	
1402.3054 Familienausgleichskasse	19'168.75		19'050.00		18'659.50	
1402.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'669.45		14'300.00		9'024.00	
1402.3091 Personalrekrutierung	807.75		2'000.00		1'157.80	
1402.3099 Sonstiger Personalaufwand	9'714.90		12'300.00		11'791.80	
1402.3100 Büromaterial	8'894.80		7'000.00		6'488.25	
1402.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'925.10		1'600.00		3'413.90	
1402.3102 Drucksachen, Publikationen	4'543.90		4'500.00		3'405.05	
1402.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	4'478.60		4'950.00		4'619.50	
1402.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	700.10		500.00		428.10	
1402.3110 Büromöbel und -geräte	12'883.09		13'300.00		38'454.20	
1402.3113 Hardware	6'674.45		5'800.00		1'060.45	
1402.3120 Ver- und Entsorgung	14'105.20		11'500.00		10'371.35	
1402.3130 * Dienstleistungen Dritter	927'499.01		725'430.00		893'442.52	
1402.3132 Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'692.50		5'000.00		9'846.50	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	90'689.00		89'000.00		82'379.75	
1402.3134	Sachversicherungsprämien	12'043.50		12'100.00		12'043.50	
1402.3144	Unterhalt Hochbauten	989.65		2'000.00		2'172.55	
1402.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'191.75		1'000.00		1'208.10	
1402.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	83'439.00		81'200.00		81'168.00	
1402.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'005.10		7'600.00		8'306.40	
1402.3162	Raten für operatives Leasing	2'568.60		2'600.00		2'568.60	
1402.3170	Reisekosten und Spesen	5'671.65		5'600.00		4'963.35	
1402.3180	* Wertberichtigungen auf Forderungen	33'400.00				90'000.00	
1402.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'520'938.36		1'507'000.00		1'480'215.82	
1402.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
1402.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'037'604.81		1'907'000.00		1'741'819.87
1402.4260	Rückerstattungen Dritter		270'707.95		283'000.00		230'578.40
1402.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'355'947.05		2'205'080.00		2'623'737.32
15	Feuerwehr	805'534.68	314'816.75	724'950.00	328'000.00	720'088.32	330'775.60
	Nettoaufwand		490'717.93		396'950.00		389'312.72
150	Feuerwehr	805'534.68	314'816.75	724'950.00	328'000.00	720'088.32	330'775.60
	Nettoaufwand		490'717.93		396'950.00		389'312.72
1500	Feuerwehr	805'534.68	314'816.75	724'950.00	328'000.00	720'088.32	330'775.60
1500.3000	Behörden und Kommissionen	33'562.20		33'500.00		32'420.05	
1500.3010	* Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	326'806.10		262'200.00		328'057.55	
1500.3040	Erziehungszulagen					168.50	
1500.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'389.45		10'600.00		16'538.50	
1500.3052	Pensionskassen	522.00		600.00		505.20	
1500.3053	Unfallversicherungen	419.30		600.00		386.60	
1500.3054	Familienausgleichskasse	1'792.20		1'600.00		1'828.70	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	29'073.15		22'000.00		14'707.80	
1500.3100	Büromaterial	1'282.70		2'500.00		4'056.70	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'350.66		21'000.00		14'353.20	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	639.25		1'600.00		2'202.55	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	947.32		1'000.00		948.34	
1500.3110	Büromöbel und -geräte	753.85					
1500.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	53'178.66		41'000.00		36'114.85	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3112	Dienstkleider	7'305.35		7'100.00		1'679.45
1500.3120	* Ver- und Entsorgung	77'999.95		35'000.00		40'990.45
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	27'841.18		28'450.00		28'234.93
1500.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'862.00		19'500.00		1'555.00
1500.3134	Sachversicherungsprämien	6'604.20		6'600.00		6'541.45
1500.3137	Steuern und Gebühren	1'799.00		200.00		926.00
1500.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'438.30		11'500.00		14'616.00
1500.3144	* Unterhalt Hochbauten	8'041.22		35'000.00		842.95
1500.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	254.50				
1500.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	36'677.72		44'000.00		21'643.11
1500.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'189.47		1'000.00		808.00
1500.3170	Reisekosten und Spesen	3'024.64		1'000.00		1'996.75
1500.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	91.65				
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'081.65				2'952.90
1500.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	122'607.01		125'400.00		133'012.79
1500.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00
1500.4200	Ersatzabgaben		230'457.95		245'000.00	240'482.60
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		54'508.80		45'000.00	60'150.00
1500.4250	Verkäufe					2'000.00
1500.4631	Beiträge vom Kanton		27'850.00		36'000.00	26'143.00
1500.4910	Int. Verr. von Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00	2'000.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	221'611.76	99'982.95	169'950.00	169'950.00	145'576.59
	Nettoaufwand		121'628.81			145'576.59
161	Militär	30'525.60		30'500.00		30'493.25
	Nettoaufwand		30'525.60		30'500.00	30'493.25
1611	Schiesswesen	30'525.60		30'500.00		30'493.25
1611.3130	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		30'000.00
1611.3134	Sachversicherungsprämien	525.60		500.00		493.25
162	Bevölkerungsschutz	191'086.16	99'982.95	139'450.00	139'450.00	115'083.34
	Nettoaufwand		91'103.21			115'083.34
1620	Zivilschutz	191'086.16	99'982.95	129'450.00		105'083.34
1620.3120	Ver- und Entsorgung	18'791.85		1'050.00		16'942.85

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	316.80		300.00		317.90	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	939.35		900.00		882.10	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	694.15				1'796.29	
1620.3149 *	Unterhalt übrige Sachanlagen	51'139.00					
1620.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'274.50		1'000.00			
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	117'930.51		126'200.00		85'144.20	
1620.4630 *	Beiträge vom Bund		99'982.95				
1621	Gemeindeführungsstab			10'000.00		10'000.00	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			10'000.00		10'000.00	
2	BILDUNG	14'939'835.83	1'340'019.54	13'278'357.00	1'246'900.00	13'021'674.02	1'318'239.46
	Nettoaufwand		13'599'816.29		12'031'457.00		11'703'434.56
21	Obligatorische Schule	14'932'835.83	1'340'019.54	13'270'257.00	1'246'900.00	13'014'674.02	1'318'239.46
	Nettoaufwand		13'592'816.29		12'023'357.00		11'696'434.56
211	Kindergarten	1'409'692.56	11'124.00	1'446'730.00		1'401'721.06	
	Nettoaufwand		1'398'568.56		1'446'730.00		1'401'721.06
2110	Kindergarten	1'409'692.56	11'124.00	1'446'730.00		1'401'721.06	
2110.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	2'764.80					
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'141'094.20		1'162'800.00		1'139'161.80	
2110.3040	Erziehungszulagen	9'173.95		12'000.00		11'838.85	
2110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'331.50		71'700.00		68'894.30	
2110.3052	Pensionskassen	110'897.45		115'000.00		107'764.20	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'699.90		2'000.00		1'850.45	
2110.3054	Familienausgleichskasse	13'403.60		14'350.00		13'239.20	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'512.55		6'500.00		1'973.05	
2110.3091	Personalrekrutierung			200.00		464.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2110.3100	Büromaterial	2'726.65		3'000.00		2'960.18	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					478.30	
2110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	547.10		600.00		522.15	
2110.3104	Lehrmittel	29'826.41		32'180.00		28'936.33	
2110.3113	Hardware	6'013.00		6'000.00		6'000.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	1'960.00		2'000.00		2'000.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	645.00		4'500.00		534.10	
2110.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	75.40		800.00		58.90	
2110.3170	Reisekosten und Spesen	37.00				200.00	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'984.05		1'600.00		1'647.65	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		4'697.60	
2110.3637	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		6'000.00		6'500.00	
2110.4260	Rückerstattungen Dritter		11'124.00				
212	Primarschule	5'867'591.39	101'218.60	5'993'075.00	28'300.00	5'827'698.99	83'021.20
	Nettoaufwand		5'766'372.79		5'964'775.00		5'744'677.79
2120	Primarschule	5'867'591.39	101'218.60	5'993'075.00	28'300.00	5'827'698.99	83'021.20
2120.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	14'636.50					
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	4'639'541.94		4'715'400.00		4'573'850.80	
2120.3040	Erziehungszulagen	45'491.40		60'000.00		50'074.10	
2120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	296'228.84		302'700.00		289'122.16	
2120.3052	Pensionskassen	454'840.55		461'600.00		438'539.30	
2120.3053	Unfallversicherungen	6'824.35		7'500.00		7'372.15	
2120.3054	Familienausgleichskasse	57'994.30		58'600.00		56'218.75	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'556.38		22'000.00		9'870.75	
2120.3091	Personalrekrutierung			300.00		1'010.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	10'656.30		11'400.00		12'838.65	
2120.3100	Büromaterial	9'287.85		21'200.00		23'042.97	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		89.00	
2120.3104	Lehrmittel	99'250.36		116'265.00		110'492.70	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	-8'913.67					
2120.3113	Hardware	9'335.18		15'000.00		18'721.34	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	16'562.30		14'500.00		14'874.26	
2120.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'116.25		10'000.00		583.75	
2120.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'289.35		2'500.00		928.10	
2120.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			500.00			
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'430.67		10'600.00		6'764.00	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	271.00				820.00	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	54'190.24		52'760.00		53'182.21	
2120.3190	Schadenersatzleistungen					72.00	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	8'700.00		8'700.00		10'357.50	
2120.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	57'441.30		43'600.00		45'994.50	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände
2120.3637	Beiträge an private Haushalte
2120.4260 *	Rückerstattungen Dritter
2120.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals
2120.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden
214	Musikschulen
	Nettoaufwand
2140	Musikschule
2140.3000	Behörden und Kommissionen
2140.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte
2140.3040	Erziehungszulagen
2140.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
2140.3052	Pensionskassen
2140.3053	Unfallversicherungen
2140.3054	Familienausgleichskasse
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals
2140.3091	Personalrekrutierung
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand
2140.3100	Büromaterial
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
2140.3102	Drucksachen, Publikationen
2140.3103	Fachliteratur, Zeitschriften
2140.3104	Lehrmittel
2140.3110	Büromöbel und -geräte
2140.3113	Hardware
2140.3118	Immaterielle Anlagen
2140.3119	Übrige Anschaffungen
2140.3130	Dienstleistungen Dritter
2140.3134	Sachversicherungsprämien
2140.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien
2140.3170	Reisekosten und Spesen

Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag
3'360.00	
35'500.00	
	74'018.60
	27'200.00
2'374'605.94	755'863.04
	1'618'742.90
2'374'605.94	755'863.04
12'912.75	
39'767.40	
1'718'468.00	
27'969.05	
114'069.78	
204'379.60	
2'789.55	
22'067.65	
5'277.58	
847.60	
6'392.39	
874.64	
710.60	
3'897.38	
70.48	
1'045.41	
5'057.00	
5'358.00	
1'045.57	
10'773.30	
3'820.60	
748.70	
13'096.30	
3'250.30	
2'101.63	
202.00	

Budget 2023	
Aufwand	Ertrag
3'750.00	
54'000.00	
	28'300.00
2'368'300.00	767'000.00
	1'601'300.00
2'368'300.00	767'000.00
15'300.00	
39'600.00	
1'707'000.00	
30'700.00	
114'300.00	
202'500.00	
3'100.00	
22'100.00	
10'000.00	
1'000.00	
9'000.00	
2'500.00	
1'500.00	
4'000.00	
100.00	
1'000.00	
5'000.00	
5'000.00	
1'500.00	
11'000.00	
4'100.00	
900.00	
14'000.00	
3'000.00	
1'000.00	
500.00	

Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag
2'880.00	
100'000.00	
	61'221.20
	15'000.00
	6'800.00
2'312'883.40	737'550.69
	1'575'332.71
2'312'883.40	737'550.69
13'386.90	
38'797.20	
1'682'464.45	
29'145.80	
110'475.51	
198'907.10	
2'948.20	
21'501.90	
3'738.40	
	6'372.45
	1'996.95
	2'458.91
	3'143.39
	2'946.70
	4'357.00
	1'222.15
	10'495.70
	5'826.84
	748.70
	10'123.55
	2'222.10
	808.00
	738.50

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	16'825.55		18'000.00		21'549.53	
2140.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	86'451.55		60'000.00		64'703.35	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	64'335.58		80'600.00		71'804.12	
2140.4231	Kursgelder		671'367.18		710'000.00		664'110.44
2140.4260	Rückerstattungen Dritter		18'180.90				27'617.90
2140.4390	Übriger Ertrag		22'359.86		12'000.00		12'412.75
2140.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		43'955.10		45'000.00		33'409.60
217	Schulliegenschaften	4'406'283.93	470'189.65	2'453'965.00	451'600.00	2'432'886.09	497'667.57
	Nettoaufwand		3'936'094.28		2'002'365.00		1'935'218.52
2170	Schulliegenschaften Primarschule	4'181'157.76	418'088.65	2'226'625.00	399'800.00	2'220'302.47	437'029.60
2170.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	733'051.70		761'300.00		727'452.35	
2170.3030	Temporäre Arbeitskräfte					8'160.90	
2170.3040	Erziehungszulagen	16'223.40		15'500.00		16'242.55	
2170.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'971.88		49'000.00		45'450.85	
2170.3052	Pensionskassen	65'538.50		68'600.00		61'936.45	
2170.3053	Unfallversicherungen	23'173.25		29'200.00		21'858.45	
2170.3054	Familienausgleichskasse	9'057.45		9'600.00		8'630.30	
2170.3064	Überbrückungsrenten					28'680.00	
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					600.00	
2170.3100	Büromaterial	40.00		750.00		366.75	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'052.93		34'700.00		29'250.97	
2170.3102	Drucksachen, Publikationen	48.45					
2170.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					66.00	
2170.3110	Büromöbel und -geräte			1'500.00			
2170.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	30'224.70		32'600.00		17'168.00	
2170.3112	Dienstkleider	2'633.45		2'600.00		1'919.85	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	157'375.30		169'000.00		170'869.90	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	28'121.40		32'325.00		46'776.00	
2170.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					1'000.00	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	18'863.65		18'020.00		17'593.55	
2170.3137	Steuern und Gebühren					116.00	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	87'663.74		96'500.00		97'744.13	
2170.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	87'162.25		79'330.00		49'702.86	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	23'665.00		17'700.00		20'970.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'258.56		300.00		334.00	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	637.15		1'500.00		382.10	
2170.3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
2170.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	805'395.00		806'600.00		846'030.51	
2170.3893	* Einlagen in Vorfinanzierungen	2'000'000.00					
2170.4260	Rückerstattungen Dritter		260.65		16'200.00		27'788.70
2170.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		215'053.00		187'850.00		216'813.80
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		7'275.00		250.00		470.00
2170.4611	Entschädigungen vom Kanton		195'500.00		195'500.00		191'957.10
2171	Schulliegenschaften Kindergärten	224'766.42	52'101.00	222'340.00	51'800.00	209'658.52	60'637.97
2171.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	85'667.32		86'270.00		75'563.30	
2171.3040	Erziehungszulagen	2'618.50		1'000.00		388.50	
2171.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'609.98		5'800.00		4'893.30	
2171.3052	Pensionskassen	5'117.70		6'100.00		3'683.60	
2171.3053	Unfallversicherungen	2'701.65		3'500.00		2'355.70	
2171.3054	Familienausgleichskasse	1'068.75		1'300.00		934.00	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'827.18		8'500.00		6'500.00	
2171.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			5'000.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	25'673.95		17'500.00		13'042.65	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	3'009.65		2'800.00		4'146.24	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	1'713.45		1'950.00		1'609.15	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	7'789.91		13'000.00		14'791.70	
2171.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'712.95		8'320.00		9'327.00	
2171.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	41'982.25		29'500.00		38'307.18	
2171.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	31'273.18		31'800.00		34'116.20	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						8'797.97
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		52'101.00		51'800.00		51'840.00
2172	Schulliegenschaften Sekundar	359.75		5'000.00		2'925.10	
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	359.75					
2172.3110	Büromöbel und -geräte			5'000.00		2'925.10	
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	140'786.01		268'737.00		347'508.06	
	Nettoaufwand		140'786.01		268'737.00		347'508.06
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	140'786.01		268'737.00		347'508.06	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	15'674.65		16'200.00		13'996.45	
2180.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'018.50		1'100.00		916.90	
2180.3052	Pensionskassen	1'610.35		1'600.00		1'447.40	
2180.3053	Unfallversicherungen	496.10		700.00		441.40	
2180.3054	Familienausgleichskasse	195.20		300.00		175.00	
2180.3120	Ver- und Entsorgung	447.20		7'000.00		3'612.40	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	90'203.00		85'737.00		121'724.00	
2180.3134	Sachversicherungsprämien	278.95		300.00		261.70	
2180.3144	Unterhalt Hochbauten			2'500.00		1'071.55	
2180.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	5'291.11		5'300.00		5'291.11	
2180.3631 *	Beiträge an Kanton	-51'150.00				51'150.00	
2180.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	31'000.00		31'000.00		32'546.00	
2180.3637 *	Beiträge an private Haushalte	45'720.95		117'000.00		114'874.15	
219	Übrige Obligatorische Schule	733'876.00	1'624.25	739'450.00		691'976.42	
	Nettoaufwand		732'251.75		739'450.00		691'976.42
2190	Schulleitung und Schulrat	729'108.00	1'624.25	734'750.00		687'299.42	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	30'446.35		32'700.00		35'138.25	
2190.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	148'493.38		147'000.00		131'692.20	
2190.3020	Löhne der Lehrkräfte	384'403.90		386'600.00		361'912.40	
2190.3040	Erziehungszulagen	12'557.15		7'600.00		13'386.85	
2190.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'783.90		37'900.00		35'168.95	
2190.3052	Pensionskassen	74'423.80		77'000.00		69'496.65	
2190.3053	Unfallversicherungen	2'300.10		2'600.00		2'281.85	
2190.3054	Familienausgleichskasse	7'287.55		7'350.00		6'925.80	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand			3'750.00		2'246.50	
2190.3102	Drucksachen, Publikationen	1'745.15		3'000.00		1'626.25	
2190.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'869.47					
2190.3113	Hardware	22'550.00		22'000.00		22'000.00	
2190.3119	Übrige Anschaffungen	1'950.00		1'750.00		1'545.30	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	695.25				800.60	
2190.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			3'000.00		426.22	
2190.3170	Reisekosten und Spesen			500.00		694.60	
2190.3631	Beiträge an Kanton	1'602.00		2'000.00		1'957.00	
2190.4260	Rückerstattungen Dritter		1'624.25				

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, sonstiges	4'768.00		4'700.00		4'677.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'768.00		4'700.00		4'677.00	
29	Übriges Bildungswesen	7'000.00		8'100.00		7'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		8'100.00		7'000.00
299	Übrige Bildung	7'000.00		8'100.00		7'000.00	
	Nettoaufwand		7'000.00		8'100.00		7'000.00
2990	Übrige Bildung	7'000.00		8'100.00		7'000.00	
2990.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	7'000.00		8'100.00		7'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'349'388.80	455'146.55	3'357'390.00	405'510.00	3'920'951.63	339'003.35
	Nettoaufwand		2'894'242.25		2'951'880.00		3'581'948.28
31	Kulturerbe	286'175.29	5'541.00	160'850.00	15'000.00	172'911.33	13'270.50
	Nettoaufwand		280'634.29		145'850.00		159'640.83
311	Museen und Kulturförderung	78'696.55	5'541.00	61'750.00	15'000.00	48'396.25	13'270.50
	Nettoaufwand		73'155.55		46'750.00		35'125.75
3110	Museen und Kulturförderungen (Trotte)	78'696.55	5'541.00	61'750.00	15'000.00	48'396.25	13'270.50
3110.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	29'964.06		30'900.00		21'314.30	
3110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'991.19		2'100.00		1'395.85	
3110.3052	Pensionskassen	2'993.40		3'000.00		2'276.40	
3110.3053	Unfallversicherungen	913.10		1'300.00		671.65	
3110.3054	Familienausgleichskasse	361.15		500.00		266.55	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	14'963.35		12'500.00		12'118.60	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	321.10		650.00		572.10	
3110.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			1'500.00			
3110.3134	Sachversicherungsprämien	2'017.55		2'000.00		1'941.05	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten	22'920.55		3'000.00		5'722.35	
3110.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	751.10		1'800.00			
3110.3170	Reisekosten und Spesen					450.00	
3110.3199	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		167.40	
3110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'541.00		15'000.00		13'270.50

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	207'478.74		99'100.00		124'515.08	
	Nettoaufwand		207'478.74		99'100.00		124'515.08
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	207'478.74		99'100.00		124'515.08	
3120.3000	Behörden und Kommissionen	9'386.50		7'500.00		13'407.00	
3120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184.80				417.50	
3120.3053	Unfallversicherungen	5.00				14.45	
3120.3054	Familienausgleichskasse	35.35				79.65	
3120.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	35'596.48		35'600.00		35'596.48	
3120.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	61'125.30		55'000.00		75'000.00	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte			1'000.00			
3120.3810	* Ausserord. Sach- und Betriebsaufwand	101'145.31					
32	Kultur allgemein	649'796.04	114'202.85	647'675.00	87'460.00	1'582'655.53	61'203.80
	Nettoaufwand		535'593.19		560'215.00		1'521'451.73
321	Bibliotheken	375'039.14	34'202.85	360'550.00	35'710.00	346'373.92	37'603.80
	Nettoaufwand		340'836.29		324'840.00		308'770.12
3210	Bibliotheken	375'039.14	34'202.85	360'550.00	35'710.00	346'373.92	37'603.80
3210.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	176'091.03		173'200.00		179'194.45	
3210.3040	Erziehungszulagen	6'554.00		4'500.00		5'830.75	
3210.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'674.24		11'500.00		11'146.75	
3210.3052	Pensionskassen	18'442.20		18'200.00		16'378.80	
3210.3053	Unfallversicherungen	2'265.45		2'600.00		2'221.35	
3210.3054	Familienausgleichskasse	2'148.35		2'300.00		2'028.95	
3210.3100	Büromaterial	4'245.15		4'300.00		4'441.40	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'595.79		3'000.00		2'987.30	
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	16'079.12		15'500.00		9'124.87	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	50'710.84		50'000.00		49'892.15	
3210.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					180.70	
3210.3110	Büromöbel und -geräte			4'000.00			
3210.3113	Hardware	658.00					
3210.3120	Ver- und Entsorgung	21'925.90		5'500.00		8'525.35	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	2'336.20		2'850.00		2'726.10	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	1'208.10		1'500.00		682.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			1'000.00		726.75	
3210.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			300.00			
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'533.70		13'000.00		3'158.25	
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	46'320.00		46'300.00		46'320.00	
3210.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'232.54		1'000.00		808.00	
3210.3499	Übriger Finanzaufwand	18.53					
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		34'202.85		35'710.00		32'127.55
3210.4260	Rückerstattungen Dritter						5'476.25
322	Konzert und Theater	138'231.40	30'000.00	102'600.00		116'127.35	6'000.00
	Nettoaufwand		108'231.40		102'600.00		110'127.35
3220	Konzert und Theater	138'231.40	30'000.00	102'600.00		116'127.35	6'000.00
3220.3192	Abgeltung von Rechten	4'570.00					
3220.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	8'333.40		8'350.00		8'333.40	
3220.3636	* Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	125'328.00		94'250.00		107'793.95	
3220.4511	* Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		30'000.00				6'000.00
329	Kultur, sonstiges	136'525.50	50'000.00	184'525.00	51'750.00	1'120'154.26	17'600.00
	Nettoaufwand		86'525.50		132'775.00		1'102'554.26
3290	Kultur, sonstiges	136'525.50	50'000.00	184'525.00	51'750.00	1'120'154.26	17'600.00
3290.3000	Behörden und Kommissionen	15'420.65		12'000.00		3'680.90	
3290.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	828.45		1'000.00		20.05	
3290.3053	Unfallversicherungen	68.20				0.70	
3290.3054	Familienausgleichskasse	160.35		200.00		4.60	
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'061.10		600.00		489.85	
3290.3102	Drucksachen, Publikationen	6'356.80		7'300.00		7'442.05	
3290.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	761.10		1'000.00		602.50	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	5'127.70		4'500.00		3'398.10	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	5'501.35		8'000.00		4'279.07	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	1'861.20		13'750.00		1'143.80	
3290.3144	Unterhalt Hochbauten	145.00					
3290.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			500.00		282.70	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	23'997.70		21'000.00		35'889.80	
3290.3636	* Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	74'235.90		113'675.00		61'920.14	
3290.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'000'000.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

3290.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen		
3290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		
3290.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		
34	Sport und Freizeit	2'413'417.47	335'402.70
	Nettoaufwand		2'078'014.77
341	Sport	1'513'605.72	328'456.45
	Nettoaufwand		1'185'149.27
3410	Übriger Sport	332'006.20	3'454.25
3410.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'980.35	
3410.3120	Ver- und Entsorgung	62'981.45	
3410.3130	Dienstleistungen Dritter	78'067.45	
3410.3134	Sachversicherungsprämien	7'827.65	
3410.3144	Unterhalt Hochbauten	23'240.45	
3410.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'538.80	
3410.3199	Übriger Betriebsaufwand		
3410.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	68'010.05	
3410.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzweck	75'360.00	
3410.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'454.25
3411	Gartenbad	665'857.86	244'702.20
3411.3010	* Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	315'345.52	
3411.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'188.07	
3411.3052	Pensionskassen	23'448.60	
3411.3053	Unfallversicherungen	9'899.25	
3411.3054	Familienausgleichskasse	3'777.95	
3411.3064	Überbrückungsrenten	17'150.00	
3411.3100	Büromaterial		
3411.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	62'706.60	
3411.3102	Drucksachen, Publikationen	1'602.49	
3411.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'312.65	
3411.3112	Dienstkleider	1'006.65	
3411.3120	Ver- und Entsorgung	57'111.30	
3411.3130	Dienstleistungen Dritter	10'079.65	
3411.3134	Sachversicherungsprämien	2'235.50	

Rechnung 2023		Aufwand	Ertrag
		1'000.00	
			50'000.00
		2'413'417.47	335'402.70
			2'078'014.77
		1'513'605.72	328'456.45
			1'185'149.27
		332'006.20	3'454.25
		5'980.35	
		62'981.45	
		78'067.45	
		7'827.65	
		23'240.45	
		10'538.80	
		68'010.05	
		75'360.00	
			3'454.25
		665'857.86	244'702.20
		315'345.52	
		19'188.07	
		23'448.60	
		9'899.25	
		3'777.95	
		17'150.00	
		62'706.60	
		1'602.49	
		3'312.65	
		1'006.65	
		57'111.30	
		10'079.65	
		2'235.50	

Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		1'000.00	
			51'750.00
		2'548'865.00	303'050.00
			2'245'815.00
		1'590'310.00	303'050.00
			1'287'260.00
		349'810.00	3'450.00
		12'200.00	
		47'000.00	
		77'300.00	
		7'400.00	
		35'000.00	
		20'000.00	
		68'000.00	
		82'910.00	
			3'450.00
		666'500.00	195'000.00
		283'800.00	
		18'600.00	
		19'300.00	
		11'100.00	
		3'600.00	
		16'730.00	
		500.00	
		69'000.00	
		2'000.00	
		1'000.00	
		65'250.00	
		10'300.00	
		2'200.00	

Rechnung 2022		Aufwand	Ertrag
		1'000.00	
			100.00
			17'500.00
		2'165'384.77	264'529.05
			1'900'855.72
		1'313'312.82	257'936.90
			1'055'375.92
		351'876.80	3'433.70
		6'150.30	
		53'489.30	
		77'000.00	
		7'345.15	
		33'246.12	
		17'209.55	
			33.60
		74'192.78	
		83'210.00	
			3'433.70
		563'189.15	248'503.20
		274'858.85	
		17'286.80	
		19'318.35	
		8'623.25	
		3'330.75	
			366.75
		74'005.42	
		1'261.60	
		2'767.30	
			1'007.10
		58'650.45	
		5'927.74	
		2'097.70	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	53'931.85		62'900.00		38.05	
3411.3144	Unterhalt Hochbauten	3'353.70		12'500.00		11'398.70	
3411.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	18'980.84		23'600.00		15'427.60	
3411.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			320.00		312.35	
3411.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	542.14		300.00		269.50	
3411.3170	Reisekosten und Spesen	1'519.33		500.00		378.00	
3411.3199	Übriger Betriebsaufwand	708.95		3'000.00		910.00	
3411.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	54'956.82		55'000.00		59'952.89	
3411.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3411.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		238'667.40		180'000.00		233'247.70
3411.4260	Rückerstattungen Dritter		6'034.80		5'000.00		5'255.50
3411.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				10'000.00		10'000.00
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	515'741.66	80'300.00	574'000.00	104'600.00	398'246.87	6'000.00
3414.3120	Ver- und Entsorgung	-7'680.85				7'680.85	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	341'633.40		377'100.00		315'541.45	
3414.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			4'400.00			
3414.3134	Sachversicherungsprämien	810.35		800.00		760.35	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	47'964.25		48'600.00			
3414.3144	Unterhalt Hochbauten	9'515.60		6'000.00		14'550.55	
3414.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'247.60		6'500.00		11'456.21	
3414.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	-6'462.00				6'462.00	
3414.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	128'713.31		130'600.00		41'795.46	
3414.4260	Rückerstattungen Dritter		74'300.00		74'300.00		
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3414.4631	* Beiträge vom Kanton				24'300.00		
342	Freizeit	899'811.75	6'946.25	958'555.00		852'071.95	6'592.15
	Nettoaufwand		892'865.50		958'555.00		845'479.80
3420	Freizeit	131'730.35	615.00	148'430.00		135'682.14	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'538.10		17'700.00		18'328.65	
3420.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'000.00			
3420.3119	Übrige Anschaffungen	9'321.00		10'000.00		11'066.90	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	17'416.15		26'500.00		18'963.85	
3420.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'554.10		6'500.00			
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	5'244.15		5'000.00		4'883.10	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'739.04		9'000.00	10'500.60		
3420.3170	Reisekosten und Spesen				70.00		
3420.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	46'330.86		45'800.00	49'508.99		
3420.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzzweck	22'586.95		25'930.00	22'360.05		
3420.4260	Rückerstattungen Dritter		615.00				
3421	Jugendhaus	528'420.20	6'331.25	563'425.00	471'265.31	6'592.15	
3421.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	312'945.20		341'425.00	332'287.30		
3421.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'584.29		22'400.00	21'538.40		
3421.3052	Pensionskassen	32'807.35		33'800.00	32'697.65		
3421.3053	Unfallversicherungen	4'132.95		4'700.00	4'060.85		
3421.3054	Familienausgleichskasse	3'986.65		4'400.00	3'921.25		
3421.3064	Überbrückungsrenten	5'749.20					
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		4'500.00	4'664.25		
3421.3120	Ver- und Entsorgung	17'190.45		17'500.00	3'748.95		
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	6'656.80		13'200.00	7'293.35		
3421.3134	Sachversicherungsprämien	3'034.95		3'000.00	2'974.10		
3421.3144	Unterhalt Hochbauten	66'446.55		61'000.00	1'893.60		
3421.3170	Reisekosten und Spesen	2'881.00		7'900.00	2'544.00		
3421.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	12'504.81		12'600.00	13'641.61		
3421.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzzweck	37'000.00		37'000.00	40'000.00		
3421.4260	Rückerstattungen Dritter		6'331.25			6'592.15	
3422	Ermitage	239'661.20		246'700.00	245'124.50		
3422.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'317.55		7'200.00	6'964.40		
3422.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10.85		500.00	456.10		
3422.3053	Unfallversicherungen	96.00		300.00	89.30		
3422.3054	Familienausgleichskasse			100.00	87.05		
3422.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	727.25		2'000.00	2'054.45		
3422.3120	Ver- und Entsorgung	1'383.15		1'100.00	827.15		
3422.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			1'000.00			
3422.3140	Unterhalt an Grundstücken	8'769.40		13'500.00	14'428.40		
3422.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'357.00		1'000.00	217.65		
3422.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	220'000.00		220'000.00	220'000.00		
4	GESUNDHEIT	5'187'676.73	398'072.75	4'606'248.00	522'900.00	4'769'108.31	477'488.15
	Nettoaufwand		4'789'603.98		4'083'348.00		4'291'620.16

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Kranken- und Pflegeheime	3'061'901.25	57'881.25	2'836'900.00	172'900.00	2'888'061.75	96'695.75
	Nettoaufwand		3'004'020.00		2'664'000.00		2'791'366.00
412	Kranken- und Pflegeheime	3'061'901.25	57'881.25	2'836'900.00	172'900.00	2'888'061.75	96'695.75
	Nettoaufwand		3'004'020.00		2'664'000.00		2'791'366.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	3'061'901.25	57'881.25	2'836'900.00	172'900.00	2'888'061.75	96'695.75
4120.3130	Dienstleistungen Dritter	50'531.25		50'550.00		50'531.25	
4120.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					3'186.30	
4120.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	2'984'605.20		2'779'000.00		2'825'778.40	
4120.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	7'450.70		7'350.00		8'565.80	
4120.3637	Beiträge an private Haushalte	19'314.10					
4120.4260 *	Rückerstattungen Dritter				115'000.00		38'814.50
4120.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		57'881.25		57'900.00		57'881.25
42	Ambulante Krankenpflege	1'653'404.72		1'315'550.00		1'371'594.72	
	Nettoaufwand		1'653'404.72		1'315'550.00		1'371'594.72
421	Ambulante Krankenpflege	1'653'404.72		1'315'550.00		1'371'594.72	
	Nettoaufwand		1'653'404.72		1'315'550.00		1'371'594.72
4210	Ambulante Krankenpflege	1'653'404.72		1'315'550.00		1'371'594.72	
4210.3130 *	Dienstleistungen Dritter	1'173'875.00		870'550.00		886'858.60	
4210.3631	Beiträge an Kanton	1'620.00					
4210.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	238'795.27		145'000.00		168'536.12	
4210.3637 *	Beiträge an private Haushalte	239'114.45		300'000.00		316'200.00	
43	Gesundheitsprävention	459'978.01	340'191.50	428'100.00	350'000.00	494'965.69	380'792.40
	Nettoaufwand		119'786.51		78'100.00		114'173.29
431	Alkohol- und Drogenprävention	31'920.95		1'000.00		31'555.05	
	Nettoaufwand		31'920.95		1'000.00		31'555.05
4310	Alkohol- und Drogenprävention	31'920.95		1'000.00		31'555.05	
4310.3631 *	Beiträge an Kanton	31'920.95		1'000.00		31'555.05	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	Übrige Krankheitsbekämpfung	270.00				
	Nettoaufwand					270.00
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung	270.00				
4320.3637	Beiträge an private Haushalte	270.00				
433	Schulgesundheitsdienst	427'687.06	425'900.00	350'000.00	462'256.79	380'792.40
	Nettoaufwand			75'900.00		81'464.39
4330	Schulgesundheitsdienst	235.65	500.00			
4330.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45.65				
4330.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	190.00	500.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	427'451.41	425'400.00	350'000.00	462'256.79	380'792.40
4331.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	19'812.60	19'500.00		18'389.40	
4331.3040	Erziehungszulagen	343.00				
4331.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'559.05	1'300.00		1'203.85	
4331.3052	Pensionskassen	1'542.15	1'500.00		1'430.45	
4331.3053	Unfallversicherungen	283.45	300.00		219.00	
4331.3054	Familienausgleichskasse	297.80	300.00		230.05	
4331.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	403'613.36	402'500.00		440'774.04	
4331.3181	Tatsächliche Forderungsverluste				10.00	
4331.4260	Rückerstattungen Dritter			300'000.00		322'082.30
4331.4631	Beiträge vom Kanton			50'000.00		58'710.10
434	Lebensmittelkontrolle	100.00	1'200.00		1'153.85	
	Nettoaufwand			1'200.00		1'153.85
4340	Lebensmittelkontrolle	100.00	1'200.00		1'153.85	
4340.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals		1'100.00		1'051.80	
4340.3053	Unfallversicherungen				2.05	
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00	100.00		100.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	12'392.75	25'698.00		14'486.15	
	Nettoaufwand			25'698.00		14'486.15
490	Übriges Gesundheitswesen	12'392.75	25'698.00		14'486.15	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			12'392.75		25'698.00		14'486.15
4900	Übriges Gesundheitswesen	5'481.60		12'220.00		10'813.90	
4900.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			4'000.00			
4900.3130	Dienstleistungen Dritter	4'481.60		4'220.00		4'313.90	
4900.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	1'000.00		4'000.00		6'500.00	
4901	Versorgungsregion	6'911.15		13'478.00		3'672.25	
4901.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	6'911.15		13'478.00		3'672.25	
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'619'523.52	3'025'952.71	6'112'898.00	1'845'800.00	6'323'289.57	1'944'187.95
Nettoaufwand			4'593'570.81		4'267'098.00		4'379'101.62
53	Alter und Hinterlassene	1'663'348.70	31'780.80	1'515'450.00	14'500.00	1'639'338.65	161'613.40
Nettoaufwand			1'631'567.90		1'500'950.00		1'477'725.25
531	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV	8'638.20	14'568.80	11'000.00	14'500.00	15'695.85	14'643.60
Nettoaufwand							1'052.25
Nettoertrag		5'930.60		3'500.00			
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV	8'638.20	14'568.80	11'000.00	14'500.00	15'695.85	14'643.60
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	8'638.20		11'000.00		15'695.85	
5310.4631	Beiträge vom Kanton		14'568.80		14'500.00		14'643.60
532	Ergänzungsleistungen AHV	928'111.00		949'000.00		1'092'821.00	
Nettoaufwand			928'111.00		949'000.00		1'092'821.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	928'111.00		949'000.00		1'092'821.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	928'111.00		949'000.00		1'092'821.00	
535	Leistungen an Alter	726'599.50	17'212.00	555'450.00		530'821.80	146'969.80
Nettoaufwand			709'387.50		555'450.00		383'852.00
5350	Leistungen an das Alter	726'599.50	17'212.00	555'450.00		530'821.80	146'969.80
5350.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'294.00		750.00			
5350.3130	* Dienstleistungen Dritter	54'741.00		28'200.00		20'100.00	
5350.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	6'375.75		6'500.00		6'430.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

5350.3637	* Beiträge an private Haushalte		
5350.4260	Rückerstattungen Dritter		17'212.00
54	Familie und Jugend	279'808.48	
	Nettoaufwand		279'808.48
545	Leistungen an Familien	279'808.48	
	Nettoaufwand		279'808.48
5450	Leistungen an Familien, allgemein	242'808.48	
5450.3130	Dienstleistungen Dritter	5'685.00	
5450.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	69'442.40	
5450.3637	* Beiträge an private Haushalte	167'681.08	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	37'000.00	
5451.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	37'000.00	
56	Soziales Wohnungswesen	180'345.05	73'648.00
	Nettoaufwand		106'697.05
	Nettoertrag		
560	Soziales Wohnungswesen	180'345.05	73'648.00
	Nettoaufwand		106'697.05
	Nettoertrag		
5600	Soziales Wohnungswesen	49'739.80	73'648.00
5600.3120	Ver- und Entsorgung	6'107.45	
5600.3130	Dienstleistungen Dritter	3'486.50	
5600.3134	Sachversicherungsprämien	215.95	
5600.3144	Unterhalt Hochbauten	21'062.90	
5600.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	144.00	
5600.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	18'723.00	
5600.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		73'648.00
5601	Mietzinsbeiträge	130'605.25	
5601.3637	* Beiträge an private Haushalte	130'605.25	

Rechnung 2023		Aufwand	Ertrag
		663'188.75	
			17'212.00
		279'808.48	
			279'808.48
		279'808.48	
			279'808.48
		242'808.48	
		5'685.00	
		69'442.40	
		167'681.08	
		37'000.00	
		37'000.00	
		180'345.05	73'648.00
			106'697.05
		180'345.05	73'648.00
			106'697.05
		49'739.80	73'648.00
		6'107.45	
		3'486.50	
		215.95	
		21'062.90	
		144.00	
		18'723.00	
			73'648.00
		130'605.25	
		130'605.25	

Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		520'000.00	
		455'940.00	
			455'940.00
		455'940.00	
			455'940.00
		406'940.00	
		16'500.00	
		55'440.00	
		335'000.00	
		49'000.00	
		49'000.00	
		117'050.00	91'300.00
			25'750.00
		117'050.00	91'300.00
			25'750.00
		32'050.00	91'300.00
		7'000.00	
		3'800.00	
		140.00	
		15'000.00	
		110.00	
		6'000.00	
			91'300.00
		85'000.00	
		85'000.00	

Rechnung 2022		Aufwand	Ertrag
		504'291.80	
			146'969.80
		429'365.24	
			429'365.24
		429'365.24	
			429'365.24
		386'565.24	
		10'574.75	
		52'506.10	
		323'484.39	
		42'800.00	
		42'800.00	
		56'222.69	72'291.00
			16'068.31
		56'222.69	72'291.00
			16'068.31
		31'447.49	72'291.00
		6'752.60	
		3'486.50	
		206.75	
		17'634.39	
		144.00	
		3'223.25	
			72'291.00
		24'775.20	
		24'775.20	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'431'360.04	2'878'253.41	3'974'458.00	1'710'000.00	4'143'362.99	1'710'283.55
	Nettoaufwand		2'553'106.63		2'264'458.00		2'433'079.44
572	Sozialhilfe	2'277'009.55	969'369.41	2'400'000.00	1'010'000.00	2'143'456.31	1'010'374.35
	Nettoaufwand		1'307'640.14		1'390'000.00		1'133'081.96
5720	Sozialhilfe	1'923'597.80	673'570.56	2'120'000.00	720'000.00	1'902'374.16	667'855.25
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	1'923'597.80		2'120'000.00		1'902'374.16	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter		661'222.31		680'000.00		656'947.60
5720.4631	* Beiträge vom Kanton		12'348.25		40'000.00		10'907.65
5722	Sozialhilfe Asylbereich	353'411.75	295'798.85	280'000.00	290'000.00	241'082.15	342'519.10
5722.3130	Dienstleistungen Dritter					414.40	
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	353'411.75		280'000.00		240'667.75	
5722.4260	Rückerstattungen Dritter		20'112.95		30'000.00		35'941.10
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		275'685.90		260'000.00		306'578.00
573	Asylwesen	1'780'307.15	1'658'884.00	492'500.00	450'000.00	989'214.45	422'847.20
	Nettoaufwand		121'423.15		42'500.00		566'367.25
5730	Asylwesen	1'780'307.15	1'658'884.00	492'500.00	450'000.00	989'214.45	422'847.20
5730.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	199'768.15		80'000.00		18'907.15	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'580'539.00		412'500.00		970'307.30	
5730.4260	Rückerstattungen Dritter		3'952.65		15'000.00		1'779.90
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		1'654'931.35		435'000.00		421'067.30
579	Übriges Sozialwesen	1'374'043.34	250'000.00	1'081'958.00	250'000.00	1'010'692.23	277'062.00
	Nettoaufwand		1'124'043.34		831'958.00		733'630.23
5790	Übriges Sozialwesen	1'374'043.34	250'000.00	1'081'958.00	250'000.00	1'010'692.23	277'062.00
5790.3000	Behörden und Kommissionen	25'218.35		28'600.00		28'114.25	
5790.3010	* Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	803'201.72		688'400.00		708'432.20	
5790.3030	Temporäre Arbeitskräfte	3'508.85					
5790.3040	Erziehungszulagen	10'395.90		2'700.00		3'586.80	
5790.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'022.79		46'300.00		47'102.80	
5790.3052	Pensionskassen	77'130.70		71'800.00		73'580.65	
5790.3053	Unfallversicherungen	8'999.55		8'900.00		8'417.45	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3054 Familienausgleichskasse	10'182.10		8'950.00		9'079.25	
5790.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'666.50				3'740.00	
5790.3099 Sonstiger Personalaufwand	500.00		750.00		65.00	
5790.3100 Büromaterial					1'352.90	
5790.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'118.95	
5790.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	135.00		1'000.00		1'224.60	
5790.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	-1'410.17				-122'111.86	
5790.3120 Ver- und Entsorgung	4'859.05		10'400.00		10'702.60	
5790.3130 * Dienstleistungen Dritter	164'730.16		54'710.00		73'561.45	
5790.3144 Unterhalt Hochbauten	271.40					
5790.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	37'212.15		16'000.00		13'200.25	
5790.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	62'375.00		36'700.00		73'380.00	
5790.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'589.08		2'500.00		2'068.00	
5790.3162 Raten für operatives Leasing	2'966.10		4'000.00		2'869.20	
5790.3170 Reisekosten und Spesen	1'312.95		3'400.00		1'351.85	
5790.3199 Übriger Betriebsaufwand	1'443.20		150.00		391.00	
5790.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	26'811.65		26'800.00		27'410.14	
5790.3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen	26'932.71		26'898.00			
5790.3637 Beiträge an private Haushalte	30'988.60		25'000.00		25'054.75	
5790.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4260 Rückerstattungen Dritter						62.00
5790.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		250'000.00		250'000.00		277'000.00
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	64'661.25	42'270.50	50'000.00	30'000.00	55'000.00
	Nettoaufwand		22'390.75		20'000.00	55'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	44'661.25	42'270.50	30'000.00	30'000.00	35'000.00
	Nettoaufwand		2'390.75			35'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	44'661.25	42'270.50	30'000.00	30'000.00	35'000.00
5920.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzweck	44'661.25		30'000.00		35'000.00
5920.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		42'270.50		30'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	20'000.00		20'000.00		20'000.00
	Nettoaufwand		20'000.00		20'000.00	20'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	20'000.00		20'000.00		20'000.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

5930.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck		
6	VERKEHR	3'430'051.50	711'274.05
	Nettoaufwand		2'718'777.45
61	Strassenverkehr	3'429'796.50	661'621.05
	Nettoaufwand		2'768'175.45
615	Gemeindestrassen/Werkhof	3'429'796.50	661'621.05
	Nettoaufwand		2'768'175.45
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	3'429'796.50	661'621.05
6150.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'388'400.04	
6150.3040	Erziehungszulagen	15'947.30	
6150.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'556.95	
6150.3052	Pensionskassen	133'100.50	
6150.3053	Unfallversicherungen	40'592.85	
6150.3054	Familienausgleichskasse	17'507.55	
6150.3100	Büromaterial	32.30	
6150.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'378.81	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen	143.50	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	903.00	
6150.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'180.40	
6150.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	13'739.20	
6150.3112	Dienstkleider	9'936.25	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	94'641.50	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	406'185.30	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'082.25	
6150.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'537.35	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	22'496.95	
6150.3137	Steuern und Gebühren	30'379.00	
6150.3141	* Unterhalt Strassen / Verkehrswege	116'204.50	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	8'660.30	
6150.3145	Unterhalt Wald	8'912.70	
6150.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	67.00	
6150.3151	* Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	120'831.16	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'289.52	

Rechnung 2023		Aufwand	Ertrag
		20'000.00	
		3'430'051.50	711'274.05
			2'718'777.45
		3'429'796.50	661'621.05
			2'768'175.45
		3'429'796.50	661'621.05
			2'768'175.45
		3'429'796.50	661'621.05
		1'388'400.04	
		15'947.30	
		90'556.95	
		133'100.50	
		40'592.85	
		17'507.55	
		32.30	
		117'378.81	
		143.50	
		903.00	
		2'180.40	
		13'739.20	
		9'936.25	
		94'641.50	
		406'185.30	
		2'082.25	
		7'537.35	
		22'496.95	
		30'379.00	
		116'204.50	
		8'660.30	
		8'912.70	
		67.00	
		120'831.16	
		23'289.52	

Budget 2023		Aufwand	Ertrag
		20'000.00	
		3'521'750.00	758'000.00
			2'763'750.00
		3'463'750.00	692'500.00
			2'771'250.00
		3'463'750.00	692'500.00
			2'771'250.00
		3'463'750.00	692'500.00
		1'406'100.00	
		18'800.00	
		91'600.00	
		135'800.00	
		55'000.00	
		17'800.00	
		1'500.00	
		93'000.00	
		500.00	
		1'000.00	
		3'500.00	
		32'000.00	
		19'000.00	
		77'000.00	
		394'350.00	
		5'000.00	
		26'500.00	
		23'650.00	
		15'000.00	
		142'000.00	
		6'000.00	
		5'000.00	
		500.00	
		89'100.00	
		32'000.00	

Rechnung 2022		Aufwand	Ertrag
		20'000.00	
		3'619'972.89	790'644.77
			2'829'328.12
		3'563'627.89	727'889.77
			2'835'738.12
		3'563'627.89	727'889.77
			2'835'738.12
		3'563'627.89	727'889.77
		1'397'279.05	
		18'179.00	
		90'877.40	
		131'730.90	
		39'552.35	
		17'088.50	
		1'611.65	
		105'379.00	
		110.00	
		1'037.40	
		26.90	
		31'185.20	
		12'550.70	
		70'444.13	
		383'405.68	
			9'179.55
			23'769.75
			15'576.00
			141'048.83
			41'667.75
			101'111.45
			23'458.17

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3162	Raten für operatives Leasing	3'308.40		3'100.00		3'308.40	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	4'622.35		2'500.00			
6150.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	205.00					
6150.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	744'854.57		766'450.00		771'660.13	
6150.3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					132'390.00	
6150.3611	Entschädigungen an Kanton	5'100.00					
6150.4200	Ersatzabgaben						132'390.00
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		139'863.00		154'000.00		136'953.10
6150.4250	Verkäufe		16.20		500.00		20'258.80
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		10'741.85		27'000.00		20'689.20
6150.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						3'288.75
6150.4631	Beiträge vom Kanton		16'000.00		16'000.00		19'309.92
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
6150.4910	Int. Verr. von Dienstleistungen		370'000.00		370'000.00		270'000.00
6150.4920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	255.00	49'653.00	58'000.00	65'500.00	56'345.00	62'755.00
	Nettoertrag	49'398.00		7'500.00		6'410.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	255.00	49'653.00	58'000.00	65'500.00	56'345.00	62'755.00
	Nettoertrag	49'398.00		7'500.00		6'410.00	
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	255.00	49'653.00	58'000.00	65'500.00	56'345.00	62'755.00
6290.3109 *	Übriger Material- und Warenaufwand			56'000.00		56'000.00	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	255.00		2'000.00		345.00	
6290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'653.00		65'500.00		62'755.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'697'854.23	4'305'469.07	4'603'008.00	4'052'490.00	4'443'635.70	4'052'202.86
	Nettoaufwand		392'385.16		550'518.00		391'432.84
71	Wasserversorgung	1'511'156.90	1'511'156.90	1'531'400.00	1'531'400.00	1'643'650.46	1'643'650.46
710	Wasserversorgung	1'511'156.90	1'511'156.90	1'531'400.00	1'531'400.00	1'643'650.46	1'643'650.46
7101	Wasserversorgung SF	1'511'156.90	1'511'156.90	1'531'400.00	1'531'400.00	1'643'650.46	1'643'650.46
7101.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	295'854.08		294'500.00		289'214.30	
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'362.44		19'300.00		18'947.15	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3052	Pensionskassen	32'799.60		32'700.00		31'458.00	
7101.3053	Unfallversicherungen	9'377.00		11'500.00		9'104.90	
7101.3054	Familienausgleichskasse	3'707.65		3'700.00		3'608.95	
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	495.40		1'500.00		1'310.85	
7101.3100	Büromaterial	187.60		1'000.00		42.99	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'931.29		5'000.00		3'385.92	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	1'350.00		2'000.00		1'559.61	
7101.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			1'500.00			
7101.3110	Büromöbel und -geräte			1'000.00		948.60	
7101.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	24'097.51		41'600.00		29'808.73	
7101.3112	Dienstkleider	342.39		1'000.00		361.93	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	115'822.84		135'000.00		111'638.79	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	57'425.28		67'500.00		66'638.16	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'877.95		17'500.00		3'035.01	
7101.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	39'780.32		46'000.00		64'878.21	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	3'533.90		3'700.00		3'034.45	
7101.3137	Steuern und Gebühren	2'478.00		1'500.00		592.00	
7101.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	217'656.91		265'000.00		224'441.33	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten			2'500.00			
7101.3151	* Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	57'741.29		80'400.00		64'318.34	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					69'237.98	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'650.00				1'650.00	
7101.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					250.20	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	662.63		1'000.00		348.93	
7101.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	12'563.50					
7101.3192	Abgeltung von Rechten	1'112.49		1'500.00		1'112.49	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand			100.00		177.50	
7101.3300	* Planm. Abschreibungen Sachanlagen	115'061.25		161'400.00		110'646.63	
7101.3499	Übriger Finanzaufwand	469.27		5'000.00		8'302.79	
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	152'224.24				198'193.80	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	28'572.70		32'000.00		30'401.92	
7101.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	12'019.37					
7101.3900	Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
7101.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
7101.3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		-250.00		1'000.00		4'040.00
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'511'396.10		1'439'000.00		1'639'610.46

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		10.80				
7101.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				89'900.00		
7101.4631	Beiträge vom Kanton				1'500.00		
72	Abwasserbeseitigung	1'782'446.97	1'782'446.97	1'456'190.00	1'456'190.00	1'546'607.25	1'546'607.25
720	Abwasserbeseitigung	1'782'446.97	1'782'446.97	1'456'190.00	1'456'190.00	1'546'607.25	1'546'607.25
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'782'446.97	1'782'446.97	1'456'190.00	1'456'190.00	1'546'607.25	1'546'607.25
7201.3120	Ver- und Entsorgung	1'135.05		1'000.00		893.64	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	26'795.43		40'300.00		24'717.14	
7201.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	36'112.85		47'000.00		48'885.97	
7201.3134	Sachversicherungsprämien	35.60		40.00		33.45	
7201.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	50'330.41		72'000.00		85'084.55	
7201.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	8'344.49					
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					180.75	
7201.3300	* Planm. Abschreibungen Sachanlagen	35'769.48		82'850.00		20'184.74	
7201.3499	Übriger Finanzaufwand	2'085.66				40'556.35	
7201.3611	* Entschädigungen an Kanton	1'441'838.00		1'033'000.00		1'146'070.66	
7201.3900	Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		180.00		5'000.00		3'150.00
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'094'757.20		1'000'000.00		1'035'802.93
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		687'509.77		451'190.00		507'654.32
73	Abfallwirtschaft	645'330.52	643'919.33	681'750.00	679'250.00	527'933.52	526'175.97
	Nettoaufwand		1'411.19		2'500.00		1'757.55
730	Abfallwirtschaft	645'330.52	643'919.33	681'750.00	679'250.00	527'933.52	526'175.97
	Nettoaufwand		1'411.19		2'500.00		1'757.55
7300	Abfallbewirtschaftung	1'411.19		2'500.00		1'757.55	
7300.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	1'411.19		2'000.00		1'757.55	
7301	Abfallbeseitigung (SF)	643'919.33	643'919.33	679'250.00	679'250.00	526'175.97	526'175.97

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	27'961.60		34'900.00		26'817.70	
7301.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'831.30		2'100.00		1'756.10	
7301.3053 Unfallversicherungen	366.60		100.00		344.30	
7301.3054 Familienausgleichskasse	349.55		400.00		335.15	
7301.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals					450.00	
7301.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	744.43		5'000.00		123.90	
7301.3102 Drucksachen, Publikationen	10'975.76		13'000.00		22'026.51	
7301.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			6'500.00		536.02	
7301.3119 Übrige Anschaffungen	862.00		5'000.00		4'797.69	
7301.3130 Dienstleistungen Dritter	368'169.28		384'000.00		348'311.94	
7301.3132 Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	11'445.97		7'000.00		3'089.60	
7301.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'488.91		16'000.00		12'059.71	
7301.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	150.00		150.00		150.00	
7301.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	36.43					
7301.3181 Tatsächliche Forderungsverluste	537.50					
7301.3199 Übriger Betriebsaufwand			100.00		377.35	
7301.3900 Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7301.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	180'000.00		180'000.00		80'000.00	
7301.4210 Gebühren für Amtshandlungen		50.00				50.00
7301.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		428'132.51		470'300.00		471'575.11
7301.4250 Verkäufe		526.83		1'500.00		2'513.70
7301.4270 Bussen				100.00		
7301.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		205'671.24		200'350.00		45'268.21
7301.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'538.75		7'000.00		6'768.95
75 Arten- und Landschaftsschutz	55'324.25		122'398.00		61'499.38	
Nettoaufwand		55'324.25		122'398.00		61'499.38
750 Arten- und Landschaftsschutz	55'324.25		122'398.00		61'499.38	
Nettoaufwand		55'324.25		122'398.00		61'499.38
7500 Arten- und Landschaftsschutz	55'324.25		122'398.00		61'499.38	
7500.3000 Behörden und Kommissionen	6'617.40		11'200.00		9'832.95	
7500.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	12'925.95		13'300.00		13'934.40	
7500.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	251.85		850.00		387.35	
7500.3053 Unfallversicherungen	173.70		100.00		208.90	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3054	Familienausgleichskasse	48.05		200.00		73.90	
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		112.50	
7500.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00		25.00	
7500.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			500.00		230.00	
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	4'794.35		17'000.00		5'806.10	
7500.3132	* Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'839.45		27'148.00		2'249.60	
7500.3140	* Unterhalt an Grundstücken	3'037.60		27'000.00		2'487.85	
7500.3170	Reisekosten und Spesen	70.00					
7500.3199	Übriger Betriebsaufwand	72.15		500.00		612.20	
7500.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	22'493.75		22'600.00		24'538.63	
7500.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	162'364.80	115'618.00	192'850.00	122'000.00	162'822.70	85'327.00
	Nettoaufwand		46'746.80		70'850.00		77'495.70
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	54'091.95	51'083.00	61'200.00	58'000.00	57'932.20	14'457.00
	Nettoaufwand		3'008.95		3'200.00		43'475.20
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	54'091.95	51'083.00	61'200.00	58'000.00	57'932.20	14'457.00
7610.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals					45'936.00	
7610.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					3'008.20	
7610.3052	Pensionskassen					4'889.40	
7610.3053	Unfallversicherungen					1'448.85	
7610.3054	Familienausgleichskasse					574.00	
7610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	721.75		500.00			
7610.3102	Drucksachen, Publikationen					781.70	
7610.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
7610.3130	Dienstleistungen Dritter	53'370.20		58'000.00		317.90	
7610.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'600.00		976.15	
7610.4210	Gebühren für Amtshandlungen		51'083.00		58'000.00		14'457.00
762	Tierhaltung	33'238.00	64'535.00	33'500.00	64'000.00	33'070.90	60'870.00
	Nettoertrag		31'297.00		30'500.00		27'799.10
7620	Hundehaltung	33'238.00	64'535.00	33'500.00	64'000.00	33'070.90	60'870.00
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'831.15		4'500.00		3'916.30	
7620.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'406.85		3'000.00		3'154.60	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3900	Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7620.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		64'535.00		64'000.00		60'870.00
769	Übriger Umweltschutz	75'034.85		98'150.00		71'819.60	10'000.00
	Nettoaufwand		75'034.85		98'150.00		61'819.60
7690	Übriger Umweltschutz	75'034.85		98'150.00		71'819.60	10'000.00
7690.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	16'410.90		18'000.00		13'394.80	
7690.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'069.25		1'300.00		877.25	
7690.3052	Pensionskassen	1'679.10		1'700.00		1'446.55	
7690.3053	Unfallversicherungen	518.10		800.00		421.95	
7690.3054	Familienausgleichskasse	204.95		300.00		167.30	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	7.35		800.00			
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	6'118.05		6'300.00		6'387.85	
7690.3132	Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	16'638.60		32'750.00		21'543.45	
7690.3134	Sachversicherungsprämien	167.85		200.00		157.55	
7690.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'130.45		10'000.00		2'423.25	
7690.3199	Übriger Betriebsaufwand	90.00		1'000.00			
7690.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck					3'000.00	
7690.3637	Beiträge an private Haushalte	25'000.25		25'000.00		21'999.65	
7690.4630	Beiträge vom Bund						10'000.00
77	Friedhof und Bestattung	511'585.17	252'327.87	517'520.00	263'650.00	444'473.97	250'442.18
	Nettoaufwand		259'257.30		253'870.00		194'031.79
771	Friedhof und Bestattung	511'585.17	252'327.87	517'520.00	263'650.00	444'473.97	250'442.18
	Nettoaufwand		259'257.30		253'870.00		194'031.79
7710	Friedhof und Bestattung	511'585.17	252'327.87	517'520.00	263'650.00	444'473.97	250'442.18
7710.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	182'313.34		180'600.00		173'614.55	
7710.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'913.78		11'900.00		11'370.10	
7710.3052	Pensionskassen	16'234.20		23'200.00		15'308.40	
7710.3053	Unfallversicherungen	5'748.90		7'100.00		5'475.75	
7710.3054	Familienausgleichskasse	2'273.35		2'400.00		2'170.10	
7710.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00					
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'357.61		38'500.00		32'108.25	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3110	Büromöbel und -geräte	2'805.00		3'000.00		3'387.00	
7710.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'214.15		6'500.00		3'235.55	
7710.3112	Dienstkleider	118.00		1'000.00			
7710.3120	Ver- und Entsorgung	28'767.25		32'700.00		30'193.30	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	75'672.40		85'700.00		72'639.10	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	1'846.00		1'800.00		1'732.45	
7710.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	82'480.80		45'000.00		49'921.26	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	6'165.40		18'000.00		10'709.05	
7710.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'600.00		7'720.00		8'442.95	
7710.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	36'499.34		39'400.00		5'292.58	
7710.3637	Beiträge an private Haushalte	3'975.65		13'000.00		18'873.58	
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		113'538.97		114'150.00		91'615.83
7710.4260	Rückerstattungen Dritter		61'271.90		65'000.00		67'215.35
7710.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		77'517.00		84'500.00		91'611.00
79	Raumordnung	29'645.62		100'900.00		56'648.42	
	Nettoaufwand		29'645.62		100'900.00		56'648.42
790	Raumordnung	29'645.62		100'900.00		56'648.42	
	Nettoaufwand		29'645.62		100'900.00		56'648.42
7900	Raumplanung	29'645.62		100'900.00		56'648.42	
7900.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	141.00					
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	5'124.70		24'250.00		7'421.85	
7900.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	3'936.30		30'000.00		19'430.35	
7900.3132	* Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'269.45		26'250.00		12'622.05	
7900.3320	Planm. Abschreibungen immat. Anlagen	17'174.17		20'400.00		17'174.17	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	205'887.68	241'209.59	209'400.00	227'100.00	205'586.16	246'318.53
	Nettoertrag	35'321.91		17'700.00		40'732.37	
81	Landwirtschaft	449.35		500.00		159.60	
	Nettoaufwand		449.35		500.00		159.60
814	Produktionsverbesserungen	449.35		500.00		159.60	
	Nettoaufwand		449.35		500.00		159.60

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

8140	Produktionsverbesserungen
8140.3120	Ver- und Entsorgung
8140.3130	Dienstleistungen Dritter
82	Forstwirtschaft
	Nettoaufwand
820	Forstwirtschaft
	Nettoaufwand
8200	Forstwirtschaft
8200.3130	Dienstleistungen Dritter
8200.3145	Unterhalt Wald
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
83	Jagd und Fischerei
	Nettoertrag
830	Jagd und Fischerei
	Nettoertrag
8300	Jagd und Fischerei
8300.3130	Dienstleistungen Dritter
8300.3631	Beiträge an Kanton
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
8300.4100	Regalien
87	Energie
	Nettoertrag
871	Elektrizität
	Nettoertrag
8710	Elektrizität
8710.4120	* Konzessionen
872	Gas

Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag
449.35	
249.85	
199.50	
202'933.27	
	202'933.27
202'933.27	
	202'933.27
202'933.27	
15'152.05	
187'781.22	
2'505.06	3'059.00
553.94	
2'505.06	3'059.00
553.94	
2'505.06	3'059.00
400.00	
1'547.00	
558.06	
	3'059.00
	238'150.59
238'150.59	
	164'855.00
164'855.00	
	164'855.00
	164'855.00
	73'295.59

Budget 2023	
Aufwand	Ertrag
500.00	
500.00	
207'400.00	
	207'400.00
207'400.00	
	207'400.00
207'400.00	
6'000.00	
16'000.00	
185'400.00	
1'500.00	3'100.00
1'600.00	
1'500.00	3'100.00
1'600.00	
1'500.00	3'100.00
400.00	
600.00	
500.00	
	3'100.00
	224'000.00
224'000.00	
	134'000.00
134'000.00	
	134'000.00
	134'000.00
	90'000.00

Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag
159.60	
159.60	
203'322.09	
	203'322.09
203'322.09	
	203'322.09
203'322.09	
16'592.65	
186'729.44	
2'104.47	2'364.00
259.53	
2'104.47	2'364.00
259.53	
2'104.47	2'364.00
1'547.00	
557.47	
	2'364.00
	243'954.53
243'954.53	
	135'538.00
135'538.00	
	135'538.00
	135'538.00
	108'416.53

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoertrag		73'295.59		90'000.00		108'416.53	
8720	Gas		73'295.59		90'000.00		108'416.53
8720.4120	Konzessionen		73'295.59		90'000.00		108'416.53
9	FINANZEN UND STEUERN	7'713'395.01	43'813'801.96	6'983'610.00	39'560'800.00	7'442'507.90	40'081'369.26
Nettoertrag		36'100'406.95		32'577'190.00		32'638'861.36	
91	Steuern	174'810.85	40'642'184.57	93'000.00	36'998'000.00	209'087.10	37'505'962.40
Nettoertrag		40'467'373.72		36'905'000.00		37'296'875.30	
910	Steuern	174'810.85	40'642'184.57	93'000.00	36'998'000.00	209'087.10	37'505'962.40
Nettoertrag		40'467'373.72		36'905'000.00		37'296'875.30	
9100	Steuern aktuelles Jahr		36'049'194.25		36'678'000.00		33'573'604.10
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		26'434'056.35		26'050'000.00		23'816'061.25
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		7'392'044.95		8'700'000.00		7'646'664.70
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		647'000.00		830'000.00		607'837.40
9100.4010	* Ertragssteuern juristische Personen		1'278'510.90		843'000.00		1'192'918.25
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		297'582.05		255'000.00		310'122.50
9101	Steuern Vorjahre	125'268.85	4'178'925.72	61'000.00	2'000.00	152'256.95	3'586'567.60
9101.3182	* Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	51'000.00				62'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	74'268.85		55'000.00		90'256.95	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.			6'000.00			
9101.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		2'415'875.65		-70'000.00		2'298'979.70
9101.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		1'351'137.85		62'000.00		660'857.80
9101.4010	* Ertragssteuern juristische Personen		310'162.40				419'081.80
9101.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		78'555.25				168'448.35
9101.4293	Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		22'545.87		10'000.00		38'373.25
9101.4295	Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung jur. Pers.		648.70				826.70
9102	Zinsendienst Steuern	49'542.00	414'064.60	32'000.00	318'000.00	56'830.15	345'790.70
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	9'212.70				16'343.20	
9102.3403	Vergütungszinsen Steuern	40'329.30		32'000.00		40'486.95	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		414'064.60		318'000.00		345'790.70

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	6'817'412.00	2'054'686.00	6'503'000.00	1'397'000.00	6'934'560.00	1'396'883.00
	Nettoaufwand		4'762'726.00		5'106'000.00		5'537'677.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	6'817'412.00	2'054'686.00	6'503'000.00	1'397'000.00	6'934'560.00	1'396'883.00
	Nettoaufwand		4'762'726.00		5'106'000.00		5'537'677.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'817'412.00	2'054'686.00	6'503'000.00	1'397'000.00	6'934'560.00	1'396'883.00
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich	6'514'899.00		6'200'000.00		6'572'614.00	
9300.3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	93'330.00		93'000.00		92'410.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	209'183.00		210'000.00		269'536.00	
9300.4631	* Beiträge vom Kanton		2'054'686.00		1'397'000.00		1'396'883.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		325'344.35		418'000.00		325'028.55
	Nettoertrag	325'344.35		418'000.00		325'028.55	
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		325'344.35		418'000.00		325'028.55
	Nettoertrag	325'344.35		418'000.00		325'028.55	
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		325'344.35		418'000.00		325'028.55
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		325'344.35		418'000.00		325'028.55
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	714'648.42	767'075.72	386'610.00	732'800.00	290'960.80	804'732.53
	Nettoertrag	52'427.30		346'190.00		513'771.73	
961	Zinsen	483'621.81	4'140.82	164'800.00	26'600.00	112'008.73	1'620.00
	Nettoaufwand		479'480.99		138'200.00		110'388.73
9610	Zinsen	483'621.81	4'140.82	164'800.00	26'600.00	112'008.73	1'620.00
9610.3181	Tatsächliche Forderungsverluste		0.01				
9610.3401	* Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	137'706.11		5'000.00		17'995.13	
9610.3406	* Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	313'359.00		158'300.00		89'708.33	
9610.3409	* Übrige Passivzinsen	32'556.69		1'500.00		4'305.27	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		3'207.82		100.00		
9610.4409	* Übrige Zinsen von Finanzvermögen				25'000.00		
9610.4420	Dividenden		933.00		1'500.00		1'620.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	208'936.32	725'421.01	205'310.00	706'200.00	161'097.45	754'904.20

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoertrag		516'484.69		500'890.00		593'806.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	208'936.32	725'421.01	205'310.00	706'200.00	161'097.45	754'904.20
9630.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	4'522.20		3'400.00		4'411.80	
9630.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00			
9630.3052	Pensionskassen			300.00			
9630.3053	Unfallversicherungen	59.15		300.00		56.55	
9630.3054	Familienausgleichskasse			200.00			
9630.3120	Ver- und Entsorgung					4'120.00	
9630.3130	Dienstleistungen Dritter	577.45				6'612.00	
9630.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	13'413.60		13'500.00		13'413.60	
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	90'835.88		90'200.00		36'725.63	
9630.3431	Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	3'276.10		3'900.00		14'024.10	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	69'111.81		71'410.00		60'153.77	
9630.3441	Wertberichtigung Sachanlagen	21'580.00		21'800.00		21'580.00	
9630.3840	Ausserordentlicher Finanzaufwand	5'560.13					
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		725'295.30		706'200.00		714'904.20
9630.4636	Beitr. v. priv. Organisationen o. Erwerbszw.						40'000.00
9630.4840	Ausserordentliche Finanzerträge		125.71				
969	Übriges Finanzvermögen	22'090.29	37'513.89	16'500.00		17'854.62	48'208.33
	Nettoaufwand				16'500.00		
	Nettoertrag	15'423.60				30'353.71	
9690	Übriges Finanzvermögen	22'090.29	37'513.89	16'500.00		17'854.62	48'208.33
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	12'090.29		14'000.00		13'815.62	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'000.00		2'500.00		4'039.00	
9690.4499 *	Übriger Finanzertrag		37'513.89				48'208.33
97	Rückverteilungen		11'437.58		14'000.00		14'393.23
	Nettoertrag	11'437.58		14'000.00		14'393.23	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		11'437.58		14'000.00		14'393.23
	Nettoertrag	11'437.58		14'000.00		14'393.23	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		11'437.58		14'000.00		14'393.23
9710.4699	Rückverteilungen		11'437.58		14'000.00		14'393.23

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoertrag	6'523.74	13'073.74	1'000.00	1'000.00	7'900.00	34'369.55
		6'550.00				26'469.55	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						
	Nettoertrag	6'523.74	13'073.74	1'000.00	1'000.00	7'900.00	34'369.55
		6'550.00				26'469.55	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'523.74	13'073.74	1'000.00	1'000.00	7'900.00	34'369.55
9950.3637	Beiträge an private Haushalte	6'523.74		1'000.00		7'900.00	
9950.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		6'523.74		1'000.00		7'900.00
9950.4840	Ausserordentliche Finanzerträge		6'550.00				26'469.55

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammensetzung

INVESTITIONSRECHNUNG	
Zunahme der Nettoinvestitionen	
00 ALLGEMEINE VERWALTUNG	
Nettoausgaben	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	
Nettoeinnahmen	
2 BILDUNG	
Nettoausgaben	
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	
Nettoausgaben	
5 SOZIALE SICHERHEIT	
Nettoausgaben	
6 VERKEHR	
Nettoausgaben	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	
Nettoausgaben	

Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag
9'151'643.14	1'435'691.84
	7'715'951.30
106'436.94	
	106'436.94
276'929.55	
	276'929.55
6'783'265.79	1'280'000.00
	5'503'265.79
5'515.30	
	5'515.30
331'008.35	
	331'008.35
1'648'487.21	155'691.84
	1'492'795.37

Budget 2023	
Aufwand	Ertrag
6'738'000.00	3'000'000.00
	3'738'000.00
405'000.00	
	405'000.00
518'000.00	
	518'000.00
2'660'000.00	2'000'000.00
	660'000.00
120'000.00	
	120'000.00
1'055'000.00	
	1'055'000.00
1'980'000.00	1'000'000.00
	980'000.00

Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag
9'882'277.18	321'453.21
	9'560'823.97
25'068.15	
	25'068.15
23'400.00	23'400.00
9'448.10	
	9'448.10
7'404'309.36	
	7'404'309.36
222'211.36	
	222'211.36
2'221'240.21	298'053.21
	1'923'187.00

Investitionsrechnung

Artengliederung
Zusammensetzung

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Investitionsrechnung		9'151'643.14	1'435'691.84	6'738'000.00	3'000'000.00	9'882'277.18	321'453.21
5	Investitionsausgaben	9'151'643.14		6'738'000.00		9'882'277.18	
50	Sachanlagen	8'603'338.56		6'108'000.00		8'275'526.38	
5010	Strassen / Verkehrswege	286'312.90		820'000.00		101'746.15	
5020	Wasserbau			50'000.00		36'656.02	
5030	Übrige Tiefbauten	1'181'611.75		1'360'000.00		996'334.63	
5040	Hochbauten	6'666'173.59		3'140'000.00		7'020'341.48	
5060	Mobilien	469'240.32		738'000.00		120'448.10	
52	Immaterielle Anlagen	48'304.58		130'000.00		106'750.80	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	48'304.58		130'000.00		106'750.80	
54	Darlehen	500'000.00					
5460	Darlehen an private Org. o. Erwerbszweck	500'000.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge			500'000.00		1'500'000.00	
5660	Inv. beiträge an priv.Org. o. Erwerbszweck			500'000.00		1'500'000.00	
6	Investitionseinnahmen		1'435'691.84		3'000'000.00		321'453.21
63	Investitionsbeiträge f. eigene Rechnung		1'435'691.84		3'000'000.00		321'453.21
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		280'000.00		2'000'000.00		23'400.00
6350	Invest. Beitr. priv. Untern.		1'000'000.00				
6360	Inv. beiträge von priv. Org. o. Erwerbszweck		124'663.69		70'000.00		27'463.16
6370	Invest. Beitr. von priv. Haushalte						31'874.90
6371	Anschlussbeitr. von priv. Haushalte		31'028.15		930'000.00		238'715.15

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	INVESTITIONSRECHNUNG	9'151'643.14	1'435'691.84	6'738'000.00	3'000'000.00	9'882'277.18	321'453.21
	Zunahme der Nettoinvestitionen		7'715'951.30		3'738'000.00		9'560'823.97
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	106'436.94		405'000.00		25'068.15	
	Nettoaussgaben		106'436.94		405'000.00		25'068.15
02	Allgemeine Dienste	106'436.94		405'000.00		25'068.15	
022	Allgemeine Dienste	106'436.94		55'000.00			
0220	Allgemeine Dienste	106'436.94		55'000.00			
5060.01	IT-Hardware gemäss Informatikkonzept	106'436.94		55'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften			350'000.00		25'068.15	
0290	Verwaltungsliegenschaften			350'000.00		25'068.15	
5040.02	Gemeindehaus Umgestaltung EG und 1. OG					25'068.15	
5040.03	Mantelnutzung im Gemeindesaal			260'000.00			
5060.01	Mobiliar Sozialberatung 1. OG Setzwerk			90'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						23'400.00
	Nettoeinnahmen					23'400.00	
15	Feuerwehr						23'400.00
150	Feuerwehr						23'400.00
1500	Feuerwehr						23'400.00
6310.03	Beitrag Kanton an Mannschaftstransporter						23'400.00
2	BILDUNG	276'929.55		518'000.00		9'448.10	
	Nettoaussgaben		276'929.55		518'000.00		9'448.10
21	Obligatorische Schule	276'929.55		518'000.00		9'448.10	
212	Primarschule	174'087.60		376'000.00			

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarschule	174'087.60		376'000.00			
5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	11'447.80					
5060.02	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept Schulen	162'639.80		376'000.00			
217	Schulliegenschaften	102'841.95		142'000.00		9'448.10	
2170	Schulliegenschaften	102'841.95		142'000.00		9'448.10	
5040.08	Sanierung Turnhalle Domplatz			30'000.00			
5040.09	Gerenmatt i, Sanierung Folie und Beton DG			40'000.00			
5040.14	Unterrichtsräume Musikschule Domplatzschulhaus	47'920.60					
5060.01	Möblierung Schulräume HarmoS					130.00	
5060.10	Möbiliar genereller Ersatz 2018 - 2020	-9'255.70				7'545.30	
5060.11	Möbiliar genereller Ersatz 2021 - 2023	64'177.05		72'000.00		1'772.80	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	6'783'265.79	1'280'000.00	2'660'000.00	2'000'000.00	7'404'309.36	
	Nettoaussgaben		5'503'265.79		660'000.00		7'404'309.36
32	Kultur allgemein	5'970'157.14	1'280'000.00	1'800'000.00	2'000'000.00	5'694'756.44	
322	Konzert und Theater	5'970'157.14	1'280'000.00	1'800'000.00	2'000'000.00	5'694'756.44	
3220	Konzert und Theater	5'970'157.14	1'280'000.00	1'800'000.00	2'000'000.00	5'694'756.44	
5040.04	Gemeindesaal, Ausführung	5'970'157.14		1'000'000.00		5'694'756.44	
5040.05	Gemeindesaal Einstellhalle			800'000.00			
6310.01	Dritteleistungen an Gemeindesaal		280'000.00		2'000'000.00		
6350.01	Investitionsbeitrag Privat		1'000'000.00				
34	Sport und Freizeit	813'108.65		860'000.00		1'709'552.92	
341	Sport	813'108.65		810'000.00		1'672'896.90	
3411	Gartenbad	313'108.65		310'000.00		163'988.75	
5030.01	Schwimmbad, Ersatz Folie	313'108.65		310'000.00		163'988.75	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	500'000.00		500'000.00		1'508'908.15	
5030.03	Sanierung Sportanlage Widen, Projektierung					8'908.15	
5660.01	Beitrag Sanierung Sportanlagen Widen					1'500'000.00	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5660.02 Darlehen FC Arlesheim Sanierung Sportanlagen	500'000.00		500'000.00			
342 Freizeit			50'000.00		36'656.02	
3422 Ermitage			50'000.00		36'656.02	
5020.01 Hangrutschsicherung Ermitage			50'000.00		36'656.02	
5 SOZIALE SICHERHEIT	5'515.30		120'000.00			
Nettoausgaben		5'515.30		120'000.00		
56 Soziales Wohnungswesen			120'000.00			
560 Soziales Wohnungswesen			120'000.00			
5600 Soziales Wohnungswesen			120'000.00			
5040.02 Fensterersatz General Guisanstr. 9			120'000.00			
57 Sozialhilfe und Asylwesen	5'515.30					
579 Übriges Sozialwesen	5'515.30					
5790 Übriges Sozialwesen	5'515.30					
5040.01 Mobiliar	5'515.30					
6 VERKEHR	331'008.35		1'055'000.00		222'211.36	
Nettoausgaben		331'008.35		1'055'000.00		222'211.36
61 Strassenverkehr	331'008.35		1'055'000.00		222'211.36	
615 Gemeindestrassen/Werkhof	331'008.35		1'055'000.00		222'211.36	
6150 Gemeindestrassen/Werkhof	331'008.35		1'055'000.00		222'211.36	
5010.10 Ersatz Strassenbeleuchtung 2021	15'125.05				2'493.50	
5010.11 Ersatz Strassenbeleuchtung 2023			120'000.00			
5010.35 Strassenbauvorhaben 2020					2'705.75	
5010.36 Strassenbauvorhaben 2021	54'239.35				68'227.80	
5010.38 Hirslandweg	68'443.55				24'000.00	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5010.39	Strassenbauvorhaben 2023	143'494.60		580'000.00			
5010.76	Umbau Bushaltestellen	5'010.35		120'000.00		4'319.10	
5060.09	Kommunalfahrzeug 2021 (Ersatz Pneulader)					111'000.00	
5060.11	Kommunalfahrzeuge 2023	38'895.45		235'000.00			
5290.01	Ermitagestrasse (Vorprojekt Planung)	5'800.00				9'465.21	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'648'487.21	155'691.84	1'980'000.00	1'000'000.00	2'221'240.21	298'053.21
	Nettoaufgaben		1'492'795.37		980'000.00		1'923'187.00
71	Wasserversorgung	1'061'331.00	13'882.35	1'350'000.00	400'000.00	567'383.06	99'305.55
710	Wasserversorgung	1'061'331.00	13'882.35	1'350'000.00	400'000.00	567'383.06	99'305.55
7101	Wasserversorgung (SF)	1'061'331.00	13'882.35	1'350'000.00	400'000.00	567'383.06	99'305.55
5030.04	Wasserleitungen 2021	56'928.14				84'492.71	
5030.05	Wasserleitungen 2022	164'719.42					
5030.06	Wasserleitungen 2023	107'635.51		550'000.00			
5030.45	Transitleitung Birstal					608.31	
5040.06	Reservoir Spitalholz, Sanierung Röhrenkeller	612'826.46		500'000.00		262'634.08	
5040.10	Neues Reservoir mit Dornach	24'322.49		300'000.00		219'647.96	
5060.03	Reservoir Spitalholz, Ersatz Mittelzonenpumpen	94'898.98					
6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte		13'882.35		400'000.00		99'305.55
72	Abwasserbeseitigung	539'220.03	17'145.80	500'000.00	530'000.00	738'336.71	139'409.60
720	Abwasserbeseitigung	539'220.03	17'145.80	500'000.00	530'000.00	738'336.71	139'409.60
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	539'220.03	17'145.80	500'000.00	530'000.00	738'336.71	139'409.60
5030.10	Kanalsanierungen 2021	635.00				406'683.89	
5030.11	Kanalsanierungen 2022	70'977.54				331'652.82	
5030.12	Kanalsanierungen 2023	467'607.49		500'000.00			
6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte		17'145.80		530'000.00		139'409.60
77	Friedhof und Bestattung	5'431.60				818'234.85	
771	Friedhof und Bestattung	5'431.60				818'234.85	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

7710	Friedhof und Bestattung
5040.02	Aufbahrungs-/Abdankungshalle
79	Raumordnung
790	Raumordnung
7900	Raumplanung
5290.02	Revision Ortskernplanung
5290.03	Testplanung Postplatz
5290.04	Quartierplan Postplatz
5290.05	Quartierplan Bad- und Sonnenhof
6360.01	Quartierplan Postplatz, Beteiligung Dritter
6360.02	Quartierplan Bad- und Sonnenhof, Beteiligung Dritter
6370.01	Testplanung Neu-Arlesheim, Beteiligung Dritter

Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag
5'431.60	
5'431.60	
42'504.58	124'663.69
42'504.58	124'663.69
42'504.58	124'663.69
42'504.58	124'663.69
15'800.38	
15'800.38	
26'704.20	
26'704.20	
	64'259.81
	60'403.88

Budget 2023	
Aufwand	Ertrag
130'000.00	70'000.00
130'000.00	70'000.00
130'000.00	70'000.00
130'000.00	70'000.00
50'000.00	
50'000.00	
80'000.00	
80'000.00	
	25'000.00
	45'000.00

Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag
818'234.85	
818'234.85	
97'285.59	59'338.06
97'285.59	59'338.06
97'285.59	59'338.06
97'285.59	59'338.06
23'401.84	
23'401.84	
26'207.30	
26'207.30	
47'676.45	
47'676.45	
	27'463.16
	31'874.90

Bilanz

Zusammenzug

Konto

		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
1	Aktiven	101'092'062.43	187'022'604.23	178'758'442.99	109'356'223.67
10	Finanzvermögen	49'931'817.59	177'870'956.09	174'893'969.13	52'908'804.55
14	Verwaltungsvermögen	51'160'244.84	9'151'648.14	3'864'473.86	56'447'419.12
	Allgemeiner Haushalt	43'776'473.91	7'551'097.11	3'682'614.98	47'644'956.04
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	5'311'618.98	1'061'331.00	128'943.60	6'244'006.38
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'072'151.95	539'220.03	52'915.28	2'558'456.70
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung				
2	Passiven	101'092'062.43	318'216'793.49	309'952'632.25	109'356'223.67
20	Fremdkapital	51'173'824.20	314'870'063.44	308'906'114.04	57'137'773.60
29	Eigenkapital	49'918'238.23	3'346'730.05	1'046'518.21	52'218'450.07
	Allgemeiner Haushalt	31'468'298.99	3'194'505.81	153'337.20	34'509'467.60
	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	21'700'159.07	1'138'945.67		22'839'104.74
	Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag				
	Vorfinanzierungen	7'000'000.00	2'000'000.00		9'000'000.00
	Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen	2'768'139.92	55'560.14	153'337.20	2'670'362.86
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	3'949'433.67	152'224.24		4'101'657.91
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	13'042'422.71		687'509.77	12'354'912.94
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	1'458'082.86		205'671.24	1'252'411.62

Bilanz

Detail

Konto

		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
1	Aktiven	101'092'062.43	187'022'604.23	178'758'442.99	109'356'223.67
10	Finanzvermögen	49'931'817.59	177'870'956.09	174'893'969.13	52'908'804.55
100	Flüssige Mittel u.kurzfrist.Geldanlagen	2'417'761.08	121'045'860.97	120'344'395.14	3'119'226.91
1000	Kasse	6'351.13	88'555.35	83'686.74	11'219.74
10000	Kasse	6'351.13	88'555.35	83'686.74	11'219.74
1001	Post	1'972'878.55	86'710'883.46	87'238'410.29	1'445'351.72
10010	Post	1'972'878.55	86'710'883.46	87'238'410.29	1'445'351.72
1002	Bank	438'531.40	33'046'422.16	33'022'298.11	462'655.45
10020	Bank	438'531.40	33'046'422.16	33'022'298.11	462'655.45
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen		1'200'000.00		1'200'000.00
10030	Kurzfristige Geldmarktanlagen		1'200'000.00		1'200'000.00
101	Forderungen	18'484'924.11	40'096'364.58	41'218'964.99	17'362'323.70
1010	Forder. a. Lieferung. an Leist. ggü. Dritten	2'971'406.70	8'867'373.34	9'034'463.67	2'804'316.37
10100	Forderungen aus Liefer. und Leist.	3'078'919.70	8'867'046.79	8'960'076.67	2'985'889.82
10101	Wertberichtigung aus Ford. und Leist.	-108'500.00		73'400.00	-181'900.00
10102	Forderungen Verrechnungssteuer	987.00	326.55	987.00	326.55
1011	Kontokorrente mit Dritten	93'470.41	158'796.85	294'314.26	-42'047.00
10110	Kontokorrente mit Dritten	93'470.41	158'796.85	294'314.26	-42'047.00
1012	Steuerforderungen	14'361'506.27	18'789'661.24	18'902'239.23	14'248'928.28
10120	Forderungen Gemeindesteuern	14'870'506.27	18'789'661.24	18'851'239.23	14'808'928.28
10121	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindest.	-509'000.00		51'000.00	-560'000.00
1013	Anzahlungen an Dritte	2'381.00	31.35	2'232.35	180.00
10131	Lohnvorschüsse	2'381.00	31.35	2'232.35	180.00
1014	Transferforderungen	849'416.23	1'677'112.80	2'412'818.90	113'710.13

Bilanz

Detail

Konto

		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
10140	Transferforderungen	849'416.23	1'677'112.80	2'412'818.90	113'710.13
1015	Durchlaufkonto		10'596'894.70	10'596'894.70	
10150	Durchlaufkonto		10'596'894.70	10'596'894.70	
1019	Übrige Forderungen	206'743.50	6'494.30	-23'998.12	237'235.92
10190	Übrige Forderungen	206'743.50	6'550.00		213'293.50
10192	MWST-Vorsteuerguthaben		-55.70	-23'998.12	23'942.42
102	Kurzfristige Finanzanlagen		12'500'000.00	12'500'000.00	
1020	Kurzfristige Darlehen		6'000'000.00	6'000'000.00	
10200	Kurzfristige Darlehen		6'000'000.00	6'000'000.00	
1022	Verzinsliche Anlagen		2'500'000.00	2'500'000.00	
10220	Kurzfristige verzinsliche Anlagen		2'500'000.00	2'500'000.00	
1023	Festgelder		4'000'000.00	4'000'000.00	
10230	Festgelder		4'000'000.00	4'000'000.00	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	812'615.40	4'228'730.54	809'029.00	4'232'316.94
1042	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	732'615.40	3'339'000.00	732'615.40	3'339'000.00
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	732'615.40	3'339'000.00	732'615.40	3'339'000.00
1045	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	80'000.00	889'730.54	76'413.60	893'316.94
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	80'000.00	889'730.54	76'413.60	893'316.94
107	Finanzanlagen	60'522.00			60'522.00
1070	Aktien und Anteilscheine	60'522.00			60'522.00
10700	Aktien und Anteilscheine	60'522.00			60'522.00
108	Sachanlagen	28'155'995.00		21'580.00	28'134'415.00
1080	Grundstücke	16'430'873.00			16'430'873.00

Bilanz

Detail

Konto

		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
10800	Grundstücke ohne Baurechte	7'079'673.00			7'079'673.00
10801	Grundstücke mit Baurechten	9'351'200.00			9'351'200.00
1084	Überbaute Liegenschaften	11'423'000.00			11'423'000.00
10840	Überbaute Liegenschaften	11'423'000.00			11'423'000.00
1089	Übrige Sachanlagen	302'122.00		21'580.00	280'542.00
10890	Übrige Sachanlagen	302'122.00		21'580.00	280'542.00
14	Verwaltungsvermögen	51'160'244.84	9'151'648.14	3'864'473.86	56'447'419.12
140	Sachanlagen	48'811'448.32	8'603'343.56	3'608'477.87	53'806'314.01
1400	Grundstücke	7'349'485.25			7'349'485.25
14000	Allgemeiner Haushalt	7'349'485.25			7'349'485.25
1401	Strassen / Verkehrswege	6'899'323.74	286'312.90	426'897.92	6'758'738.72
14010	Strassen / Verkehrswege	6'899'323.74	286'312.90	426'897.92	6'758'738.72
1402	Wasserbau	258'162.02		22'493.75	235'668.27
14020	Wasserbau	258'162.02		22'493.75	235'668.27
1403	Übrige Tiefbauten	6'231'123.78	1'181'611.75	229'219.47	7'183'516.06
14030	Allgemeiner Haushalt	2'233'112.45	313'108.65	120'998.53	2'425'222.57
14031	Wasserversorgung	1'925'859.38	329'283.07	55'305.66	2'199'836.79
14032	Abwasserbeseitigung	2'072'151.95	539'220.03	52'915.28	2'558'456.70
1404	Hochbauten	26'774'409.55	6'666'178.59	2'669'814.90	30'770'773.24
14040	Allgemeiner Haushalt	23'462'908.95	6'029'029.64	2'604'427.96	26'887'510.63
14041	Wasserversorgung	3'311'500.60	637'148.95	65'386.94	3'883'262.61
1406	Mobilien	1'298'943.98	469'240.32	260'051.83	1'508'132.47
14060	Allgemeiner Haushalt	1'224'684.98	374'341.34	251'800.83	1'347'225.49
14061	Wasserversorgung	74'259.00	94'898.98	8'251.00	160'906.98
142	Immaterielle Anlagen	1'044'477.40	48'304.58	162'066.11	930'715.87

Bilanz

Detail

Konto

		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
1420	Software	60'684.75		20'228.25	40'456.50
14200	Allgemeiner Haushalt	60'684.75		20'228.25	40'456.50
1429	Planwerke	983'792.65	48'304.58	141'837.86	890'259.37
14290	Allgemeiner Haushalt	983'792.65	48'304.58	141'837.86	890'259.37
144	Darlehen	250'000.00	500'000.00	50'000.00	700'000.00
1442	Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände	250'000.00			250'000.00
14420	Allgemeiner Haushalt	250'000.00			250'000.00
1446	Darl. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck		500'000.00	50'000.00	450'000.00
14460	Darl. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck		500'000.00	50'000.00	450'000.00
145	Beteiligungen	1.00			1.00
1454	Beteilig. an öffentl. Unternehmungen	1.00			1.00
14540	Allgemeiner Haushalt	1.00			1.00
146	Investitionsbeiträge	1'054'318.12		43'929.88	1'010'388.24
1462	Investitionsbeitr.an Gemeinden u. Zweckver.	854'316.52		35'596.48	818'720.04
14620	Allgemeiner Haushalt	854'316.52		35'596.48	818'720.04
1466	Invbeitr. an priv. Org. o. Erwerbszweck	200'001.60		8'333.40	191'668.20
14660	Invbeitr. an priv. Org. o. Erwerbszweck	200'001.60		8'333.40	191'668.20
2	Passiven	101'092'062.43	318'216'793.49	309'952'632.25	109'356'223.67
20	Fremdkapital	51'173'824.20	314'870'063.44	308'906'114.04	57'137'773.60
200	Laufende Verbindlichkeiten	20'653'165.22	273'268'762.89	271'978'855.94	21'943'072.17
2000	Kreditoren	3'986'228.94	34'860'097.78	35'055'342.47	3'790'984.25
20000	Kreditoren	3'986'228.94	34'860'097.78	35'055'342.47	3'790'984.25

Bilanz

Detail

Konto

		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
2001	Kontokorrente mit Dritten	640'778.25	2'634'847.05	2'936'948.48	338'676.82
20010	Kontokorrente mit Dritten	640'778.25	2'634'847.05	2'936'948.48	338'676.82
2002	Steuern	14'931'475.53	16'993'854.49	15'198'130.00	16'727'200.02
20020	Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	15'005'295.08	16'682'365.62	15'005'295.08	16'682'365.62
20022	Steuerschulden MWST	-73'819.55	311'488.87	192'834.92	44'834.40
2005	Durchlaufkonto	551'437.59	218'724'369.57	218'721'323.86	554'483.30
20050	Durchlaufkonto	551'437.59	218'724'369.57	218'721'323.86	554'483.30
2006	Depotgelder und Kautionen	539'173.91	55'594.00	65'595.08	529'172.83
20060	Depotgelder und Kautionen	539'173.91	55'594.00	65'595.08	529'172.83
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	4'071.00		1'516.05	2'554.95
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	4'071.00		1'516.05	2'554.95
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	20'955'773.93	12'435'195.72	33'440'959.50	-49'989.85
2010	Verbindlichkeiten ggü. Finanzintermediären	955'773.93	12'435'195.72	13'440'959.50	-49'989.85
20102	Verbindlichkeiten gegenüber Banken	955'773.93	12'435'195.72	13'440'959.50	-49'989.85
2019	Übr. Kurzfr. Finanzverbindl. ggü. Dritten	20'000'000.00		20'000'000.00	
20190	Übr. kurzfr. Finanzverbindlich. ggü. Dritten	20'000'000.00		20'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzung	2'825'614.00	1'577'168.32	2'837'072.00	1'565'710.32
2042	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	2'130'000.00	93'000.00	2'130'000.00	93'000.00
20420	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	2'130'000.00	93'000.00	2'130'000.00	93'000.00
2045	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	695'614.00	1'484'168.32	707'072.00	1'472'710.32
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	695'614.00	1'484'168.32	707'072.00	1'472'710.32
205	Kurzfristige Rückstellungen	798'748.00	588'936.51	649'226.60	738'457.91
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	617'313.60	588'936.51	618'750.00	587'500.11

Bilanz

Detail		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
Konto					
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	617'313.60	588'936.51	618'750.00	587'500.11
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	181'434.40		30'476.60	150'957.80
20590	Übrige kurzfristige Rückstellungen	181'434.40		30'476.60	150'957.80
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500'000.00	27'000'000.00		32'500'000.00
2064	Darlehen	5'500'000.00	27'000'000.00		32'500'000.00
20640	Darlehen	5'500'000.00	27'000'000.00		32'500'000.00
209	Fonds im Fremdkapital	440'523.05			440'523.05
2091	Fonds im Fremdkapital	440'523.05			440'523.05
20910	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	440'523.05			440'523.05
29	Eigenkapital	49'918'238.23	3'346'730.05	1'046'518.21	52'218'450.07
290	Verpfl., Vorschüsse ggü. Spezialfinanzierung	18'449'939.24	152'224.24	893'181.01	17'708'982.47
2900	Verpfl., Vorschüsse ggü. Spezialfinanzierung	18'449'939.24	152'224.24	893'181.01	17'708'982.47
29001	Wasserversorgung	3'949'433.67	152'224.24		4'101'657.91
29002	Abwasserbeseitigung	13'042'422.71		687'509.77	12'354'912.94
29003	Abfallbeseitigung	1'458'082.86		205'671.24	1'252'411.62
291	Fonds im Eigenkapital	2'768'139.92	55'560.14	153'337.20	2'670'362.86
2910	Fonds im Eigenkapital	2'342'283.00		122'270.50	2'220'012.50
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	552'169.45			552'169.45
29105	Fonds gemäss Gemeindereglement	1'790'113.55		122'270.50	1'667'843.05
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen	425'856.92	55'560.14	31'066.70	450'350.36
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen	425'856.92	55'560.14	31'066.70	450'350.36
293	Vorfinanzierungen	7'000'000.00	2'000'000.00		9'000'000.00
2930	Vorfinanzierungen für noch nicht real. Projekte	7'000'000.00	2'000'000.00		9'000'000.00

Bilanz

Detail

Konto

		Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
29300	Allgemeiner Haushalt	7'000'000.00	2'000'000.00		9'000'000.00
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	21'700'159.07	1'138'945.67		22'839'104.74
2999	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	21'700'159.07	1'138'945.67		22'839'104.74
29990	Bilanzüberschuss	21'700'159.07	1'138'945.67		22'839'104.74

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
	INVESTITIONSRECHNUNG		42'954'500	18'108'458	24'846'042	7'662'161	17'183'880	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG		4'065'000	366'671	3'698'329	106'437	3'591'892	
0220.5060.01	IT-Hardware gemäss Informatikkonzept	25.11.2021 BU	110'000		110'000	106'437	3'563	
0220.5200.01	Ersatzbeschaffung Software Steuerbezug	NNB	85'000		85'000		85'000	
0290.5040.02	Gemeindehaus Umgestaltung EG und 1. OG	21.11.2019 BU	330'000	366'671	-36'671		-36'671	
0290.5040.03	Mantelnutzung im Gemeindesaal	21.11.2019 SV	3'450'000		3'450'000		3'450'000	
0290.5060.01	Mobilier Sozialberatung 1. OG Setzwerk	24.11.2022 BU	90'000		90'000		90'000	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		110'000	81'435	28'565		28'565	
1500.5060.01	Ersatz Mannschaftstransporter	22.11.2018 BU	110'000	104'835	5'165		5'165	31.12.2023
1500.6310.03	Beitrag Kanton an Mannschaftstransporter			-23'400	23'400		23'400	
2	BILDUNG		6'261'000	543'504	5'717'496	238'265	5'479'231	
2120.5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	23.11.2017 BU	243'000	224'596	18'404	11'448	6'956	07.11.2023
2120.5060.02	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept Schulen	24.11.2022 BU	376'000		376'000	162'640	213'360	
2170.5040.07	Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton DG	22.11.2018 BU	230'000		230'000		230'000	
2170.5040.08	Sanierung Turnhalle DomplatzBudget 2021 30'000/Restbetrag SV	19.11.2020 BU	3'380'000		3'380'000		3'380'000	
2170.5040.09	Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton DG	25.11.2021 BU	40'000		40'000		40'000	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
2170.5040.10	Turnhalle Domplatz - Projektierung	NNB	380'000		380'000		380'000	
2170.5040.11	Primarschule G1 Sanierung Folien und Beton DG	NNB	490'000		490'000		490'000	
2170.5040.12	Unterhalt Gebäudehülle (Dach und Fassade)	NNB	240'000		240'000		240'000	
2170.5040.13	Schliessanlage Domplatz und Gerenmatte	NNB	165'000		165'000		165'000	
2170.5060.01	Möblierung Schulräume HarmoS	26.11.2015 BU	285'000	285'255	-255		-255	07.11.2023
2170.5060.11	Mobiliar genereller Ersatz 2021 - 2023Budget 2022 NK 144'000	19.11.2020 BU	216'000	33'653	182'347	64'177	118'170	31.12.2023
2170.5060.12	Mobiliar genereller Ersatz 2024 - 2026	NNB	216'000		216'000		216'000	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		12'537'000	10'584'569	1'952'431	5'503'266	-3'550'835	
3220.5040.01	Gemeindesaal (Projektierungskredit)	22.11.2012 BU	250'000	175'707	74'293		74'293	
3220.5040.02	Gemeindesaal (Wettbewerb)	24.11.2016 BU	200'000	270'685	-70'685		-70'685	
3220.5040.03	Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch	23.11.2017 BU	500'000	556'531	-56'531		-56'531	
3220.5040.04	Gemeindesaal, Ausführung	21.11.2019 SV	9'370'000	7'360'075	2'009'925	5'970'157	-3'960'233	
3220.5040.05	Gemeindesaal Einstellhalle	21.11.2019 SV	800'000		800'000		800'000	
3220.6310.01	Drittleistungen an Gemeindesaal		-2'000'000		-2'000'000	-280'000	-1'720'000	
3220.6350.01	Investitionsbeitrag Privat					-1'000'000	1'000'000	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss-abrechnung
3410.5040.02	Dreifachsporthalle Hallenbeleuchtung LED	NNB	120'000		120'000		120'000	
3411.5030.01	Schwimmbad, Ersatz Folie Budget 2023 NK 60'000	25.11.2021 BU	460'000	163'989	296'011	313'109	-17'097	
3411.5030.02	Schwimmbad Sanierung Projektierung/Ausführung	25.11.2021 BU	100'000		100'000		100'000	
3414.5030.03	Sanierung Sportanlage Widen, Projektierung	22.11.2018 BU	150'000	75'561	74'440		74'440	
3414.5660.01	Beitrag Sanierung Sportanlagen Widen	21.04.2021 SV	1'500'000	1'500'000				
3414.5660.02	Darlehen FC Arlesheim Sanierung Sportanlagen	24.11.2022 BU	500'000		500'000	500'000		
3420.5040.02	Skateranlage, parcour, street workout, pumptrack	22.11.2018 BU	250'000	247'078	2'922		2'922	
3420.5040.03	Kindertreff Provisorium und Abbruch Liegenschaft	21.11.2019 BU	80'000	91'294	-11'294		-11'294	31.12.2023
3422.5020.01	Hangrutschsicherung Ermitage 90'000 mit Budget 2015 / 167'000 mit Budget 2018	27.11.2014 BU	257'000	143'649	113'351		113'351	17.10.2023
5	SOZIALE SICHERHEIT		332'000	101'141	230'859	5'515	225'343	
5600.5040.02	Fensterersatz General Guisanstr. 9	24.11.2022 BU	120'000		120'000		120'000	
5790.5040.01	Mobilier					5'515	-5'515	
5790.5200.01	Neue Software Sozialberatung	21.11.2019 BU	107'000	101'141	5'859		5'859	
5790.5200.02	Digitalisierungsprogramm Sozialberatung	NNB	105'000		105'000		105'000	
6	VERKEHR		4'430'000	2'280'115	2'149'885	315'883	1'834'002	
6150.5010.11	Ersatz Strassenbeleuchtung 2023	24.11.2022 BU	120'000		120'000		120'000	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss-abrechnung
6150.5010.31	Talstrasse (Strassen 2014)	21.11.2013 BU	665'000	1'706'657	-1'041'657		-1'041'657	22.08.2023
6150.5010.35	Strassenbauvorhaben 2020	21.11.2019 BU	520'000	314'327	205'673		205'673	
6150.5010.36	Strassenbauvorhaben 2021	19.11.2020 BU	790'000	84'815	705'185	54'239	650'946	
6150.5010.38	Hirslandweg	01.01.2022 NNB		24'000	-24'000	68'444	-92'444	
6150.5010.39	Strassenbauvorhaben 2023	24.11.2022 BU	580'000		580'000	143'495	436'505	
6150.5010.40	Strassenbauvorhaben inkl. Ersatz Strassenbeleuchtung 2024	NNB	700'000		700'000		700'000	
6150.5010.63	Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)	24.11.2016 BU	75'000		75'000		75'000	
6150.5010.71	Fussweg Industriestrasse/Griebengasse	23.11.2017 BU	30'000	17'919	12'081		12'081	
6150.5010.76	Umbau Bushaltestellen	19.11.2020 BU	280'000	11'931	268'069	5'010	263'058	
6150.5060.09	Kommunalfahrzeug 2021 (Ersatz Pneu-lader)	19.11.2020 BU	95'000	111'000	-16'000		-16'000	
6150.5060.11	Kommunalfahrzeuge 2023	24.11.2022 BU	235'000		235'000	38'895	196'105	
6150.5060.12	Kommunalfahrzeug 2024	NNB	190'000		190'000		190'000	
6150.5290.01	Ermitagestrasse (Vorprojekt Planung)	21.11.2019 BU	150'000	9'465	140'535	5'800	134'735	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		15'219'500	4'151'022	11'068'478	1'492'795	9'575'682	
7101.5030.03	Wasserleitungen 2020	21.11.2019 BU	385'000	254'150	130'850		130'850	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss-abrechnung
7101.5030.04	Wasserleitungen 2021	19.11.2020 BU	450'000	137'928	312'072	56'928	255'144	
7101.5030.05	Wasserleitungen 2022	25.11.2021 BU	390'000		390'000	164'719	225'281	
7101.5030.06	Wasserleitungen 2023	24.11.2022 BU	550'000		550'000	107'636	442'364	
7101.5030.07	Wasserleitungen 2024	NNB	650'000		650'000		650'000	
7101.5030.31	Talstrasse "Im Tal" bis "Birsweg" (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	210'000	569'595	-359'595		-359'595	
7101.5030.40	Schillerweg (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	80'000	50'352	29'648		29'648	
7101.5030.45	Transitleitung Birstal	27.11.2014 BU	1'100'000	1'074'849	25'151		25'151	
7101.5030.65	Wanngartenweg (Hollenweg-Finkelerweg)	23.11.2017 BU	710'000	441'748	268'252		268'252	
7101.5030.66	Bärenbrunnenweg	23.11.2017 BU	320'000	405'212	-85'212		-85'212	
7101.5040.05	Reservoir Holle, Innenbeschichtung	21.11.2013 BU	160'000	169'099	-9'099		-9'099	
7101.5040.06	Reservoir Spitalholz, Sanierung Röhrenkeller	25.11.2021 BU	850'000	262'634	587'366	612'826	-25'461	
7101.5040.07	Pumpwerk Wyden, Sanierung Flachdach	25.11.2021 BU	75'000		75'000		75'000	
7101.5040.10	Neues Reservoir mit Dornach	24.11.2016 SV	4'691'000	3'251'736	1'439'264	24'322	1'414'942	
7101.5060.03	Reservoir Spitalholz, Ersatz Mittelzonenpumpen	25.11.2021 BU	150'000		150'000	94'899	55'101	
7101.6310.01	Kantonsbeiträge (Hydranthen)	21.11.2013 BU	-10'000	-31'000	21'000		21'000	
7101.6310.02	Kantonsbeitrag an neues Reservoir	01.09.2019 NNB	-22'500	-20'891	-1'609		-1'609	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss-abrechnung
7101.6320.01	Beitrag an Transitleitung Birstal	01.01.2019		-247'593	247'593		247'593	
7101.6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte	21.11.2013 NNB	-400'000	-2'395'719	1'995'719	-13'882	2'009'601	
7201.5030.10	Kanalsanierungen 2021	19.11.2020 BU	1'000'000	778'601	221'399	635	220'764	
7201.5030.11	Kanalsanierungen 2022	25.11.2021 BU	1'000'000	331'653	668'347	70'978	597'370	
7201.5030.12	Kanalsanierungen 2023	24.11.2022 BU	500'000		500'000	467'607	32'393	
7201.5030.13	Kanalsanierungen 2024	NNB	500'000		500'000		500'000	
7201.5030.31	Talstrasse (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	260'000	179'934	80'066		80'066	31.12.2023
7201.6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte	21.11.2013 NNB	-530'000	-2'955'698	2'425'698	-17'146	2'442'844	
7710.5040.02	Aufbahrungs-/Abdankungshalle 70'000 mit Budget 2018 / Restbetrag SV	19.11.2020 SV	893'000	930'771	-37'771	5'432	-43'203	31.12.2023
7710.5040.03	Renovation Zinnhagweg 3 Budget 2020 NK 30'000	22.11.2018 BU	160'000	99'400	60'600		60'600	31.12.2023
7900.5290.01	Testplanung Neu-Arlesheim 24.11.2016 NK (30'000)	27.11.2014 BU	130'000	392'968	-262'968		-262'968	
7900.5290.02	Revision Ortskernplanung 22.11.2018 NK (100'000)/ Budget 2021 NK 100'000	24.11.2016 BU	490'000	478'190	11'810	15'800	-3'990	
7900.5290.04	Quartierplan Postplatz	21.11.2019 BU	180'000	129'295	50'705	26'704	24'000	
7900.5290.05	Quartierplan Bad- und Sonnenhof Budget 2021 NK 100'000 / Budget 2023 NK 40'000	21.11.2019 BU	290'000	187'305	102'695		102'695	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
7900.5290.06	Quartierplan Postplatz - Ausführung	SV	100'000		100'000		100'000	
7900.5290.07	Zonenplan Landschaft	NNB	105'000		105'000		105'000	
7900.6360.01	Quartierplan Postplatz, Beteiligung Dritter	21.11.2019 BU	-72'000		-72'000	-64'260	-7'740	
7900.6360.02	Quartierplan Bad- und Sonnenhof, Beteiligung Dritter	21.11.2019 BU	-75'000	-27'463	-47'537	-60'404	12'867	
7900.6360.03	Quartierplan Postplatz Ausführung Beteiligung Dritter	NNB	-50'000		-50'000		-50'000	
7900.6370.01	Testplanung Neu-Arlesheim, Beteiligung Dritter	21.11.2019 BU		-296'034	296'034		296'034	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auflistung der Investitionen

Finanzvermögen

Detail Bezeichnung

	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schluss- abrechnung
keine Investitionen							

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Abrechnung Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Total Ausgaben per 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
	Abzurechnende Kredite 2023			3'595'000	4'536'693	-941'693	71'801	4'608'493	-1'013'493	
	davon Verwaltungsvermögen			3'595'000	4'536'693	-941'693	71'801	4'608'493	-1'013'493	
	davon Finanzvermögen			0	0	0	0	0	0	
	VERWALTUNGSVERMÖGEN									
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			110'000	104'835	5'165	0	104'835	5'165	
1500.5060.01	Ersatz Mannschaftstransporter	22.11.2018	BU	110'000	104'835	5'165	0	104'835	5'165	31.12.2023 05.02.2024
	Die Ersatzbeschaffung Mannschaftstransporter konnte Ende 2021 erfolgreich abgeschlossen werden. Es wurde ein Mercedes-Benz Sprinter 516 CDI 4x4, Kastenwagen, Hochdach mit 8 Plätzen und erlaubtem Gesamtgewicht von 5 t. beschafft. Das Fahrzeug hat sich im Betrieb bereits bewährt. Die Basellandschaftliche Gebäudeversicherung hat die Beschaffung mit TCHF 23.4 subventioniert.									
2	BILDUNG			960'000	710'558	249'442	66'369	776'927	183'073	
2120.5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	23.11.2017	BU	243'000	224'596	18'404	11'448	236'044	6'956	07.11.2023
	Die Anschaffungen im Bereich Informatik konnten gemäss Konzept (275 iPad und Zubehör, Ausbau WLAN, Ersatz Firewall und Ersatz Drucker) umgesetzt werden.									
2170.5060.01	Möblierung Schulräume HarmoS	26.11.2015	BU	285'000	285'255	-255	0	285'255	-255	07.11.2023
	Der generelle Ersatz des Schulmobiliars konnte gemäss Konzept (Mobilier 3 Klassenzimmer und Verwaltung im G4, Lehrpersonenzimmer G1 neue Schränke) umgesetzt werden									
2170.5060.10	Mobilier genereller Ersatz 2018 - 2020	23.11.2017	BU	216'000	167'053	48'947	-9'256	157'798	58'202	31.12.2023 05.02.2024
	Der generelle Ersatz des Schulmobiliars konnte gemäss Konzept (Visualizer, Mobilier Kindergarten, Mobilier Lehrpersonenzimmer Dom, Nähmaschinen, Tische, Schulmobiliar G1, G2 und Dom) umgesetzt werden.									
2170.5060.11	Mobilier genereller Ersatz 2021 - 2023	19.11.2020	BU	216'000	33'653	182'347	64'177	97'830	118'170	31.12.2023 05.02.2024
	Der generelle Ersatz des Schulmobiliars konnte gemäss Konzept (Visualizer, Mobilier Kindergarten, Mobilier Lehrpersonenzimmer Dom, Nähmaschinen, Tische, Schulmobiliar G1, G2 und Dom) umgesetzt werden.									

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Abrechnung Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Total Ausgaben per 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE			337'000	234'943	102'057	0	234'943	102'057	
3420.5040.03	Kindertreff Provisorium und Abbruch Liegenschaft	21.11.2019	BU	80'000	91'294	-11'294	0	91'294	-11'294	31.12.2023 05.02.2024
	Infolge der Schliessung des Kindertreffes in General Guisan Strasse 5 aufgrund Sicherheitsmängel wurde durch die Gemeinde Arlesheim ein Standort eruiert, welcher ein vergleichbares, attraktives Angebot in der Nähe bieten kann. Aufgrund der geltenden Zonenvorschriften und der Nähe zur Schule wurde auf der Wiese neben Gernmatt Schulareal ein Provisorium in Form eines Containers erstellt. Der Investitionskredit wurde aufgrund der nicht am Standort vorliegenden technischen Erschliessung um CHF 11'294 überschritten.									
3422.5020.01	Hangrutschsicherung Ermitage	27.11.2014	BU	257'000	143'649	113'351	0	143'649	113'351	17.10.2023
	Der mit dem Budget 2015 und 2018 beschlossene Kredit in einer Gesamthöhe von CHF 257'000 wird mit einer Belastung von gesamthaft CHF 143'648.65, damit CHF 113'351.35 unter der bewilligten Summe abgeschlossen. Die bauliche Realisierung der Hangrutschsicherung muss durch die Grundeigentümerin, hier die Stiftung Ermitage erfolgen. Soll sich die Gemeinde an der Realisierung finanziell beteiligen, muss ein entsprechender Ausführungskredit beantragt und bewilligt werden.									
6	VERKEHR			665'000	1'706'657	-1'041'657	0	1'706'657	-1'041'657	
6150.5010.31	Talstrasse (Strassen 2014) siehe Kommentar beim Kredit 7201.5030.31	21.11.2013	BU	665'000	1'706'657	-1'041'657	0	1'706'657	-1'041'657	22.08.2023
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			1'523'000	1'779'699	-256'699	5'432	1'785'131	-262'131	
7101.5030.31	Talstrasse "Im Tal" bis "Birsweg" (Leitungen 2014) siehe Kommentar beim Kredit 7201.5030.31	21.11.2013	BU	210'000	569'595	-359'595	0	569'595	-359'595	22.08.2023
7201.5030.31	Talstrasse (Leitungen 2014)	21.11.2013	BU	260'000	179'934	80'066	0	179'934	80'066	45'160
	Ein Abschnitt der Talstrasse inklusive Trottoir wurde erneuert. Dazu musste der komplette Strassenoberbau (Kofferung, Tragschicht, Deckschicht, Abschlüsse) sowie die Strassensammler und die Strassenbeleuchtung erneuert werden. Die Bushaltestellen wurden an die neuen Normen angepasst. Die Strassenbeleuchtung wurde vollständig ersetzt, die Strassenentwässerung erneuert und den neuen Anforderungen (Schächte / Einlaufroste) angepasst. Im Rahmen									

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Abrechnung Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Total Ausgaben per 2023	Verbleibender Kredit per 31.12.2023	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
	der Strassenbauarbeiten wurde auch die Wasserleitungen der Wasserversorgung neu gebaut. Um die gesetzlichen Vorgaben einzuhalten, wurde ein lärmarmes Deckbelag eingebaut. Die Kostenüberschreitung fiel aufgrund der Verlängerung des sanierten Strassenabschnitts und höheren Vergabekosten an. Sie wurden in den entsprechenden Jahren teilweise mit Budgetunterschreitungen in anderen Projekten kompensiert.									
7710.5040.02	Aufbahrungs-/Abdankungshalle	19.11.2020	SV	893'000	930'771	-37'771	5'432	936'203	-43'203	31.12.2023 05.02.2024
	Die ehemalige Aufbahrungs-/Abdankungshalle stammt aus den 1960er Jahren und ist im Bauinventar schützenswerter Bauten aufgeführt. Die ehemaligen Aufbahrungsräume wirkten steril und nicht zeitgemäss. Aus den ehemals 4 Räumen konnten 3 dem Anlass entsprechend hochwertige Aufbahrungsräume realisiert werden. So wurde die gesamte Liegenschaft technisch und betrieblich erneuert und mit einer zeitgemässen Gestaltung realisiert. Zusätzlich zu den geplanten Arbeiten wurde die Fassade neu gestrichen und die defekte Fernwärmeleitung repariert.									
7710.5040.03	Renovation Zinnhagweg 3	22.11.2018	BU	160'000	99'400	60'600	0	99'400	60'600	31.12.2023 05.02.2024
	Infolge Leerstand wurde die in die Jahre gekommene Liegenschaft Zinnhagweg 3 im Jahr 2020 Innen umfassend saniert. Innert zwei Monaten konnten die Renovationsarbeiten umgesetzt werden. Diese umfassten: Asbestsanierung, Revision der Fenster, Instandstellung Elektroarbeiten, Austausch defekter Sanitärapparate, diverse Reperaturarbeiten Schreiner, neue Küchenfronten, innere Malerarbeiten, Entfernung der Spannteppiche und neue Bodenbeläge. Die Liegenschaft konnte im Anschluss an die Sanierung wieder vermietet werden.									
	FINANZVERMÖGEN			0	0	0	0	0	0	

SV = Sondervorlagen; BU = Budget; NK = Nachtragskredit; NNB = noch nicht beschlossen; ÜFV = Überträge

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
14 Verwaltungsvermögen							87'890'727	80'019'546	51'148'282	9'151'643	1'435'692	2'401'848	26'933	56'435'452
140 Sachanlagen							83'985'226	76'900'005	48'799'485	8'603'339	1'311'028	2'270'516	26'933	53'794'347
1400 Grundstücke							7'349'485	7'349'485	7'349'485	0	0	0	0	7'349'485
14000 Allgemeiner Haushalt							7'349'485	7'349'485	7'349'485	0	0	0	0	7'349'485
1400001000	Obere Gasse (Obstbaumgarten)	80	5'478	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001001	Verwaltungsgebäude (Domplatz 8)	89	6'038	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001002	Schulanlage (Domstrasse)	89	0	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001003	Ortsmuseum	353	204	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001004	Alter Friedhof / Baugarten	355	3'858	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001005	Alterswohnungen etc.	587	8'369	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001006	Friedhof	598	10'671	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001007	Bromhübelweg 8	599	2'016	offen	0		170'975	170'975	170'975	0	0	0	0	170'975
1400001008	Schwimmbad	696	35'000	offen	0		1'080'621	1'080'621	1'080'621	0	0	0	0	1'080'621
1400001009	Sportanlagen Hagenbuchen	696	34'575	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001010	Dürrmatt (Zirkuswiese)	745	5'592	offen	0		617'963	617'963	617'963	0	0	0	0	617'963
1400001011	Dürrmatt (Zirkuswiese)	747	3'023	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001012	Schneckenbündten	810	2'194	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001013	Untertalweg 46	1'113	1'568	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001014	Untertal	1'114	14'416	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001015	Hinterere Hagebuchen	1'166	5'321	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001016	Gobenmatt	1'197	2'827	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001017	Gobenmatt	1'198	367	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001018	Gobenmatt	1'199	1'538	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001019	Homburgrain	1'218	73'813	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001020	Mattweg 52	1'354	485	offen	0		60'001	60'001	60'001	0	0	0	0	60'001
1400001021	Waldstrasse 63	1'659	13'628	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001022	Wolfmattweg	1'919	1'118	2017	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001023	Wolfmattweg / Spielplatz	1'922	120	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001024	Obesunne	1'925	6'174	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1400001025	Zinnhagweg 3	1'946	4'122	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001026	Kreuzmattweg	2'027	158	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001027	Finkelerweg (Obstbaumgarten)	2'183	2'313	offen	0		159'925	159'925	159'925	0	0	0	0	159'925
1400001028	Im Lee 9	2'213	1'561	2018	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001029	Dornwydenweg	2'473	637	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001030	Dornwydenweg (Werkhof)	2'522	4'505	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001031	In den Hagenbuchen	2'619	152	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001032	In den Hagenbuchen	2'627	285	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001033	Kanalstrasse 4a	2'946	12'184	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001034	General Guisan-Strasse	2'951	333	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001035	General Guisan-Strasse	3'175	4'375	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001036	Schwimmbadweg 11	3'176	3'648	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001037	Mühleboden	3'214	1'353	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001038	Mühleboden	3'240	3'708	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001039	Mattweg 80	3'431	1'554	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001040	General Guisan-Strasse	3'599	1'253	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001041	Weidenhofweg	3'609	382	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001042	Talstrasse 5	3'660	2'096	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001043	Odilienweg	4'520	5'114	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001044	Bromhübelweg	5'960	155	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001045	Schulanlage Gerenmatt	6'337	24'219	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001046	Obere Weiden (GB Reinach)	4'349	8'058	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001047	Ökologische Aufwertung Rebberg	1'659	13'628	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001048	Sanierung Blauenstrasse 10	6'337		offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400001049	Gemeindesaal	614 + 615	2'669	offen	0		5'260'000	5'260'000	5'260'000	0	0	0	0	5'260'000
14001 Wasserversorgung							0	0	0	0	0	0	0	0
1400101000	Reservoir Holle (Gempenweg)	483	2'144	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400101001	Reservoir Gobenhölzli	515	398	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1400101002	Weidenhofweg (Pumpwerk)	817	3'297	offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
							11'476'295	11'476'295	6'899'324	286'313	0	426'898	0	6'758'739
	1401 Strassen / Verkehrswege						11'476'295	11'476'295	6'899'324	286'313	0	426'898	0	6'758'739
	14010 Strassen / Verkehrswege													
1401001000	Strassenbauvorhaben vor 2013			v2013	40		4'820'816	4'820'816	1'239'757	0	0	265'145	0	974'612
1401001001	Strassenbauvorhaben 2014			offen	40		0	0	0	0	0	0	0	0
1401001002	Finkelerweg			offen	40		0	0	0	0	0	0	0	0
1401001003	Finkelerw. Dornachw. Badhof			2017	40		521'847	521'847	443'571	0	0	13'046	0	430'525
1401001004	Talstrasse			2019	40		1'706'657	1'706'657	1'536'178	0	0	42'672	0	1'493'507
1401001005	Rosenweg			2017	40		154'678	154'678	131'476	0	0	3'867	0	127'609
1401001006	Strassenbeleuchtung Ersatz			offen	40		0	0	0	0	0	0	0	0
1401001007	Strassenbeleuchtung 2014			2016	40		170'289	170'289	134'486	0	0	4'075	0	130'410
1401001008	Strassenbeleuchtung 2015			2017	40		224'186	224'186	190'556	0	0	5'605	0	184'952
1401001009	Strassenbauvorhaben 2013			2016	40		1'001'313	1'001'313	826'083	0	0	25'033	0	801'050
1401001010	Strassenbeleuchtung 2016			2018	40		193'704	193'704	169'490	0	0	4'843	0	164'648
1401001011	Strassenbeleuchtung 2017			2018	40		155'394	155'394	135'970	0	0	3'885	0	132'085
1401001012	Strassenbeleuchtung 2018			2019	40		7'743	7'743	6'967	0	0	194	0	6'774
1401001013	Strassenbeleuchtung 2019			2020	40		171'411	171'411	158'556	0	0	4'285	0	154'270
1401001014	Strassenbeleuchtung 2020			2021	40		102'564	102'564	97'436	0	0	2'564	0	94'872
1401001015	Strassenbeleuchtung 2021			2023	40		31'226	31'226	16'101	15'125	0	781	0	30'445
1401001016	Wiesenweg, Baselstr.-Wendeplatz			2019	40		181'806	181'806	163'626	0	0	4'545	0	159'081
1401001017	Kreuzmattweg, bis Gmd.grenze			2019	40		295'880	295'880	266'292	0	0	7'397	0	258'895
1401001018	Fussweg Industrie/Griebengasse			offen	40		17'919	17'919	17'919	0	0	0	0	17'919
1401001019	Dychweg - Wendeplatz			2021	40		24'402	24'402	23'182	0	0	610	0	22'572
1401001020	Blauenstrasse			2019	40		142'772	142'772	128'495	0	0	3'569	0	124'925
1401001021	Bodenweg			2019	40		30'569	30'569	27'513	0	0	764	0	26'749
1401001022	Tannenstrasse			2019	40		116'140	116'140	104'526	0	0	2'904	0	101'623
1401001023	Odilienweg			2019	40		41'212	41'212	37'092	0	0	1'030	0	36'061

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1401001024	Mattweg			2021	40		543'493	543'493	516'318	0	0	13'587	0	502'730
1401001025	Homburgweg			2021	40		97'865	97'865	92'971	0	0	2'447	0	90'525
1401001026	Langackerweg			2021	40		16'147	16'147	15'339	0	0	404	0	14'936
1401001027	Strassenbauvorhaben 2020			2021	40		314'327	314'327	298'677	0	0	7'860	0	290'817
1401001028	Umbau Bushaltestellen			offen	40		16'942	16'942	11'931	5'010	0	0	0	16'942
1401001029	Strassenbauvorhaben 2021			2023	40		139'054	139'054	84'815	54'239	0	3'476	0	135'578
1401001030	Hirslandweg			2023	40		92'444	92'444	24'000	68'444	0	2'311	0	90'132
1401001031	Strassenbauvorhaben 2023			2029	40		143'495	143'495	0	143'495	0	0	0	143'495
1401001032	Strassenbeleuchtung 2023			2020	40		0	0	0	0	0	0	0	0
1401001033	Strassenbauvorhaben u. Beleuchtung 2024			offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1402	Wasserbau						552'626	552'626	258'162	0	0	22'494	0	235'668
14020	Wasserbau						552'626	552'626	258'162	0	0	22'494	0	235'668
1402001000	Tieferlegung Dorfbach			v2013	40		408'977	408'977	114'513	0	0	22'494	0	92'020
1402001001	Ermitage Wasserbau / Hangrutschsicherung			offen	40		143'649	143'649	143'649	0	0	0	0	143'649
1403 übrige Tiefbauten							14'043'579	8'732'455	6'231'124	1'181'612	31'028	198'191	0	7'183'516
14030 Allgemeiner Haushalt							3'534'712	3'534'712	2'233'112	313'109	0	120'999	0	2'425'223
1403001000	Kinderspielplätze			v2013	40		263'839	263'839	73'874	0	0	14'511	0	59'363
1403001001	Gartenbad			v2013	40		999'215	999'215	279'781	0	0	54'957	0	224'824
1403001002	Sportanlage Hagenbuche			v2013	40		0	0	1	0	0	0	0	1
1403001003	Sportanlage In den Widen			v2013	40		0	0	0	0	0	0	0	0
1403001004	Sportanlage Beleuchtung			2016	15	2'030	160'000	160'000	85'332	0	0	10'667	0	74'666
1403001005	Sportanlage Sanierung Laufbahn			2020	40		59'000	59'000	54'575	0	0	1'475	0	53'100

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1403001006	Sportanlage Widen, Projektierung			2023	40		75'561	75'561	75'561	0	0	1'889	0	73'671
1403001007	Sportanlage Widen, Sanierung			2023	40		1'500'000	1'500'000	1'500'000	0	0	37'500	0	1'462'500
1403001008	Schwimmbad, Folienersatz inkl. Projektierung			offen	40		477'097	477'097	163'989	313'109	0	0	0	477'097
14031 Wasserversorgung							4'737'845	2'399'563	1'925'859	329'283	13'882	41'423	0	2'199'837
1403101000	Tiefbauten Wasserversorgung			v2013	50		1	0	1	0	0	0	0	1
1403101001	Tiefbauten Wasserversorgung			offen	50		166'402	0	0	0	0	0	0	0
1403101002	Quellenweg			2018	50		178'710	7'232	1	0	0	0	0	1
1403101003	Talstrasse			2019	50		569'595	1'596	1	0	0	0	0	1
1403101004	Talstrasse, Im Tal - Birsweg			offen	50		0	0	0	0	0	0	0	0
1403101005	Schillerweg			2017	50		50'352	0	1	0	0	0	0	1
1403101006	Transitleitung Birstal			2019	50		1'074'849	446'436	400'789	0	0	8'527	0	392'262
1403101007	Rosenweg			2017	50		70'897	2'836	1	0	0	0	0	1
1403101008	Finkelerweg			2017	50		0	0	0	0	0	0	0	0
1403101009	Bromhübelweg - Wanngartenweg			2017	50		179'601	9'830	1	0	0	0	0	1
1403101010	Birseckstrasse			2018	50		1'336	81	1	0	0	0	0	1
1403101011	Birseckstr. Hirsland- Neumatt			2018	50		385'452	22'947	1	0	0	0	0	1
1403101016	Wiesenweg, Baselstr.- Wendeplat			2019	50		65'996	2'640	1	0	0	0	0	1
1403101017	Kreuzmattweg, bis Gmd.grenze			2019	50		68'506	2'700	1	0	0	0	0	1
1403101018	Wanngartenweg, Hollen- Finkeler			2021	50		441'748	441'748	424'078	0	0	8'835	0	415'243
1403101019	Bärenbrunnenweg			2021	50		405'212	405'212	389'004	0	0	8'104	0	380'900
1403101020	Mattweg			2021	50		117'406	115'406	110'790	0	0	2'308	0	108'482
1403101021	Bromhübelweg			2020	50		240'421	240'421	225'997	0	0	4'808	0	221'188
1403101022	Wasserleitungen 2020			2021	50		254'150	247'150	237'264	0	0	4'943	0	232'321
1403101023	Wasserleitungen 2021			2023	50		194'856	194'856	137'928	56'928	0	3'897	0	190'959
1403101024	Wasserleitungen 2022			offen	50		164'719	164'719	0	164'719	0	0	0	164'719
1403101025	Wasserleitungen 2023			offen	50		107'636	93'753	0	107'636	13'882	0	0	93'753

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1403101026	Wasserleitungen 2024			offen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
14032 Abwasserbeseitigung							5'771'022	2'798'179	2'072'152	539'220	17'146	35'769	0	2'558'457
1403201000	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			v2013	50		371'998	37'468	1	0	0	0	0	1
1403201001	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			2016	50		553'115	13'269	1	0	0	0	0	1
1403201002	Talstrasse			2019	50		179'934	265	1	0	0	0	0	1
1403201003	Talsstrasse Im Tal - Birsweg			offen	50		0	0	0	0	0	0	0	0
1403201004	Rosenweg			2017	50		113'412	6'852	1	0	0	0	0	1
1403201005	Finkelerweg			offen	50		0	0	0	0	0	0	0	0
1403201006	Finkelerweg Dornachw - Badhof			2017	50		232'339	14'040	1	0	0	0	0	1
1403201007	Kanalsanierungen 2014			2015	50		281'559	22'525	1	0	0	0	0	1
1403201008	Kanalsanierungen 2015			2018	50		407'622	17'544	1	0	0	0	0	1
1403201009	Kanalsanierungen 2016			2018	50		361'393	21'684	1	0	0	0	0	1
1403201010	Kanalsanierungen 2017			2019	50		255'275	10'211	1	0	0	0	0	1
1403201011	Kanalsanierungen 2018			2019	50		93'734	3'749	1	0	0	0	0	1
1403201012	Kanalsanierungen 2019			2020	50		567'786	356'375	328'150	0	0	6'982	0	321'169
1403201013	Kanalsanierungen 2020			2021	50		276'868	276'868	265'794	0	0	5'537	0	260'256
1403201014	Kanalsanierungen 2021			2023	50		779'236	779'236	778'601	635	0	15'585	0	763'652
1403201015	Kanalsanierungen 2022			offen	50		402'630	402'630	331'653	70'978	0	0	0	402'630
1403201016	Wiesenweg, Baselstr.- Wendeplat			2019	50		7'260	290	1	0	0	0	0	1
1403201017	Kreuzmattweg, bis Gmd.grenze			2019	50		35'982	1'440	1	0	0	0	0	1
1403201018	Terrassenstrasse			2021	50		270'540	270'540	259'718	0	0	5'411	0	254'307
1403201020	Mattweg			2021	50		112'732	112'732	108'223	0	0	2'255	0	105'969
1403201021	Kanalsanierungen 2023			offen	50		467'607	450'462	0	467'607	17'146	0	0	450'462
1404 Hochbauten							47'281'165	45'577'409	26'762'443	6'666'174	1'280'000	1'362'881	26'933	30'758'803
14040 Allgemeiner Haushalt							42'879'597	41'443'467	23'450'943	6'029'025	1'280'000	1'297'494	26'933	26'875'541

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1404001000	Domplatz 8, Verwaltungsgebäude			v2013	30		139'014	139'014	38'924	0	0	7'646	0	31'278
1404001001	Birseckstrasse 2, Jugendhaus			v2013	30		227'360	227'360	63'661	0	0	12'505	0	51'157
1404001002	Domstrasse 4, Schulanlage			v2013	30		516'594	516'594	144'645	0	0	28'413	0	116'233
1404001003	Mattweg, Schulanlage Gerenmatt			v2013	30		7'379'112	7'379'112	2'066'151	0	0	405'851	0	1'660'300
1404001004	Sicherheitskonzept Gerenmatt			2019	30		367'630	367'630	318'614	0	0	12'254	0	306'359
1404001005	Sicherheitskonzept Domschulhau			2019	30		26'797	26'797	23'225	0	0	893	0	22'331
1404001006	HarmoS Domschulhaus			2018	30		806'668	806'668	672'223	0	0	26'889	0	645'334
1404001007	HarmoS Gerenmatt			2018	30		443'894	443'894	369'913	0	0	14'797	0	355'116
1404001008	Im Lee 9, Kindergarten			v2013	30		22'986	22'986	6'436	0	0	1'264	0	5'172
1404001009	Wolfmattweg 10, Kindergarten			v2013	30		226'610	226'610	63'449	0	0	12'464	0	50'986
1404001010	Mattweg 80, Kindergarten			v2013	30		1	1	0	0	0	0	0	0
1404001011	Blauenstrasse 19, Kindergarten			v2013	30		1	1	1	0	0	0	0	1
1404001012	Hofgasse 8, Kindergarten			v2013	30		36'516	36'516	10'224	0	0	2'008	0	8'216
1404001013	Ermitagestrasse 19, Trotte			v2013	30		1	1	1	0	0	0	0	1
1404001014	Dreifachsporthalle Hagenbuche			v2013	30		1'236'546	1'236'546	346'233	0	0	68'010	0	278'223
1404001015	Garderoben Sportanlage Widen			v2013	30		494'232	494'232	138'385	0	0	27'183	0	111'202
1404001016	Kulturraum Badhof			v2013	30		17'132	17'132	0	0	0	0	0	0
1404001017	Untertalweg 45, Altes Zeughaus			v2013	30		194'206	194'206	54'379	0	0	10'681	0	43'697
1404001018	General Guisan-Str. 9, Mag. Fw			v2013	30		1'587'661	1'587'661	444'544	0	0	87'321	0	357'223
1404001019	alter Friedhof Dorf			v2013	30		371'785	371'785	104'099	0	0	20'448	0	83'651
1404001020	Bromhübelweg, Friedhof			v2013	30		1	1	1	0	0	0	0	1
1404001021	Zinnhagweg, Orangerie			v2013	30		59'736	59'736	16'726	0	0	3'286	0	13'440
1404001022	Werkhof			v2013	30		3'422'716	3'422'716	958'360	0	0	188'249	0	770'111
1404001023	In der Schappe 5, Kiga Mühle			v2013	30		282'491	282'491	79'098	0	0	15'537	0	63'561
1404001024	Stollenrain, Sozialberatung			v2013	30		119'698	119'698	33'516	0	0	6'583	26'933	0

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1404001025	Stollenrain, Familienräume			v2013	30		0	0	0	0	0	0	0	0
1404001026	Pfeffingerweg 1, Sanitätsposte			v2013	30		1	1	1	0	0	0	0	1
1404001027	Schützenhaus, Scheibenstand			v2013	30		1	1	1	0	0	0	0	1
1404001028	Sanierung Turnhalle Gerenmatt			2019	30		8'200'985	8'060'855	6'986'075	0	0	268'695	0	6'717'380
1404001029	Unser Saal			offen	30		14'329'569	13'049'569	8'362'998	5'966'571	1'280'000	0	0	13'049'569
1404001030	Anpassung Übungsräume			offen	30		0	0	0	0	0	0	0	0
1404001031	Sanierungskonzept Friedhof alt			2015	30		2'771	2'771	2'034	0	0	92	0	1'941
1404001032	Veloparking			offen	30		2'000	2'000	0	0	0	0	0	0
1404001033	Abdankungshalle Dachsanierung			2018	30		75'378	59'378	49'482	0	0	1'979	0	47'502
1404001034	Aufbahrungs- /Abdankungshalle			2023	30		936'203	936'203	930'771	5'432	0	31'207	0	904'996
1404001035	Skateranlage, parcour, streetw			2021	30		247'078	247'078	230'607	0	0	8'236	0	222'371
1404001036	Sanierung Blauenstrasse 10			2019	30		158'733	158'733	137'569	0	0	5'291	0	132'278
1404001037	Kindertreff Ersatz			2021	30		91'294	91'294	85'208	0	0	3'043	0	82'165
1404001038	Zinnhagweg 3, Renovation			2021	30		99'400	99'400	92'773	0	0	3'313	0	89'459
1404001039	Unterrichtsräume MS Domplatzschulhaus			offen	30		47'921	47'921	0	47'921	0	0	0	47'921
1404001040	Mobiliar Sozialdienst 1. OG Setzwerk			offen	30		9'102	9'102	0	9'102	0	0	0	9'102
1404001050	G 1 Aula Faltwand/Audioanlagae			2018	30		128'085	128'085	106'738	0	0	4'270	0	102'468
1404001100	GV Fenster/Fassade			2018	30		205'015	205'015	170'846	0	0	6'834	0	164'012
1404001101	GV Umgestaltung EG und 1. OG			2021	30		366'671	366'671	343'033	0	0	12'251	0	330'782
14041 Wasserversorgung							4'401'568	4'133'942	3'311'501	637'149	0	65'387	0	3'883'263
1404101000	Hochbauten Wasserversorgung			v2013	50		1	0	1	0	0	0	0	1
1404101001	Reservoir Spitalholz			2016	50		167'189	0	1	0	0	0	0	1
1404101002	Spitalholz, Innensanierung			2016	50		0	0	0	0	0	0	0	0

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
				2019	50		82'860	3'315	1	0	0	0	0	1
				2016	50		0	0	0	0	0	0	0	0
				2020	50		3'276'058	3'255'167	3'048'864	24'322	0	65'387	0	3'007'799
				offen	50		875'461	875'461	262'634	612'826	0	0	0	875'461
				offen	50		0	0	0	0	0	0	0	0
							3'282'076	3'211'736	1'298'947	469'240	0	260'052	0	1'508'135
							3'021'226	2'995'999	1'224'685	374'341	0	251'801	0	1'347'225
							1'973'396	1'949'996	866'935	38'895	0	151'026	0	754'804
				v2013	10		400'546	400'546	112'153	0	0	22'030	0	90'123
				v2013	10		0	0	0	0	0	0	0	0
				v2013	10		397'256	397'256	111'232	0	0	21'849	0	89'383
				2016	10		225'254	225'254	67'577	0	0	22'526	0	45'051
				v2013	10		92'947	92'947	26'024	0	0	5'112	0	20'912
				v2013	10		0	0	0	0	0	0	0	0
				v2013	10		2	2	1	0	0	0	0	1
				2017	10		65'000	65'000	26'000	0	0	6'500	0	19'500
				2017	10		87'500	87'500	35'000	0	0	8'750	0	26'250
				2019	10		64'077	64'077	38'445	0	0	6'408	0	32'038
				2019	10		71'997	71'997	43'198	0	0	7'200	0	35'999
				2019	10		48'000	48'000	28'800	0	0	4'800	0	24'000
				2020	10		186'554	186'554	130'589	0	0	18'656	0	111'933
				2021	10		40'432	40'432	32'346	0	0	4'043	0	28'303

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1406001015	Kommunalfahrzeug 2020 (Renault)			2021	10		39'099	39'099	31'279	0	0	3'910	0	27'369
1406001016	Ersatz Mannschaftstransporter			2022	10		104'835	81'435	73'292	0	0	8'144	0	65'148
1406001017	Kommunalfahrzeug 2021 (Manitou)			2023	10		111'000	111'000	111'000	0	0	11'100	0	99'900
1406001018	Ersatz. Kommunalfahrzeug Garia City L			2024	10		38'895	38'895	0	38'895	0	0	0	38'895
1406001021	Ersatz Kommunalfahrzeug Ladog 1150			2025	0		0	0	0	0	0	0	0	0
1406020 Total Mobiliar							540'883	540'883	311'755	54'921	0	43'333	0	323'343
1406001009	Mobiliar G4 (HarmoS)			2018	10		284'718	284'718	142'494	0	0	28'499	0	113'995
1406001019	Mobiliar generell Ersatz			2021	10		150'659	150'659	127'932	-9'256	0	14'835	0	103'842
1406001020	Mobiliar generell Ersatz 2021			offen	10		105'506	105'506	41'329	64'177	0	0	0	105'506
1406050 Total Hardware							506'947	505'120	45'995	280'525	0	57'441	0	269'078
1406050001	Anschaffungen Informatik			2019	5		237'871	236'044	45'995	11'448	0	57'441	0	1
1406050002	Anschaffungen Informatik			offen	5		162'640	162'640	0	162'640	0	0	0	162'640
1406050003	Anschaffungen Notebooks			offen	5		106'437	106'437	0	106'437	0	0	0	106'437
14061 Wasserversorgung							260'849	215'737	74'261	94'899	0	8'251	0	160'909
14061 Wasserversorgung							260'849	215'737	74'261	94'899	0	8'251	0	160'909
1406101000	Mobilien Wasserversorgung			v2013	10		1	0	1	0	0	0	0	1
1406101001	Bohrlochpumpe			2017	10		75'187	30'076	1	0	0	0	0	1
1406101002	Fahrzeug Wasserversorgung			2021	10		90'761	90'761	74'259	0	0	8'251	0	66'008
1406101003	Pumpen Reservoir Spitalholz			offen	10		94'899	94'899	0	94'899	0	0	0	94'899
14062 Abwasserbeseitigung							1	0	1	0	0	0	0	1

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
				v2013	10		1	0	1	0	0	0	0	1
	Mobilien Abwasserbeseitigung													
	142 Immaterielle Anlagen						1'587'607	1'051'646	1'044'477	48'305	124'664	37'402	0	930'716
	1420 Software						101'141	101'141	60'685	0	0	20'228	0	40'457
	14200 Allgemeiner Haushalt						101'141	101'141	60'685	0	0	20'228	0	40'457
	1420001001 Neue Software Sozialberatung			2021	5		101'141	101'141	60'685	0	0	20'228	0	40'457
	1429 Planwerke						1'486'466	950'505	983'793	48'305	124'664	17'174	0	890'259
	14290 Allgemeiner Haushalt						1'486'466	950'505	983'793	48'305	124'664	17'174	0	890'259
	1429001000 Testplanung Neu- Arlesheim			2021	15		398'754	102'720	87'051	0	0	6'696	0	80'355
	1429001001 Revision Ortskernplanung			offen	15		488'204	488'204	472'404	15'800	0	0	0	488'204
	1429001002 Testplanung Postplatz			2020	15		240'937	153'138	125'735	0	0	10'478	0	115'257
	1429001003 Quartierplan Postplatz			offen	15		156'000	91'740	129'295	26'704	64'260	0	0	91'740
	1429001004 Quartierplan Bad- und Sonnenhof			offen	15		187'305	99'438	159'842	0	60'404	0	0	99'438
	1429001005 Ermitagestrasse (Vorprojekt)			offen	15		15'265	15'265	9'465	5'800	0	0	0	15'265
	144 Darlehen						750'000	750'000	250'000	500'000	0	50'000	0	700'000

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letzt. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
	1442 Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände						250'000	250'000	250'000	0	0	0	0	250'000
	14420 Allgemeiner Haushalt						250'000	250'000	250'000	0	0	0	0	250'000
	1442001000 Darlehen an Bürgergemeinde			2015	0		250'000	250'000	250'000	0	0	0	0	250'000
	1446 Darl.an priv. Organisat. o. Erwerbszweck						500'000	500'000	0	500'000	0	50'000	0	450'000
	14460 Darl.an priv. Organisat. o. Erwerbszweck						500'000	500'000	0	500'000	0	50'000	0	450'000
	1446001000 Darlehen an FC Arlesheim			2023	10		500'000	500'000	0	500'000	0	50'000	0	450'000
	145 Beteiligungen						250'001	1	1	0	0	0	0	1
	1454 Beteilig.an öffentl. Unternehmungen						1	1	1	0	0	0	0	1
	14540 Allgemeiner Haushalt						1	1	1	0	0	0	0	1
	1454001000 Namensaktien Baselland Transpo			2015	0		1	1	1	0	0	0	0	1
	1456 Beteilig.an priv. Org. o. Erwerbszweck						250'000	0	0	0	0	0	0	0
	14560 Beteilig.an priv. Org. o. Erwerbszweck						250'000	0	0	0	0	0	0	0
	1456001000 Anteilscheine WG Wolfmatten			2021	0		250'000	0	0	0	0	0	0	0

Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Detail	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m ²	Jahr erste Ab- schrei- bung	Nutz- ungs- dauer Kat.	Verk. / letz- t. J.	Anschaff- ungswert brutto	Anschaff- ungswert netto	Buchwert 01.01.2023	Investi- tionen 2023 Ausgaben	Investi- tionen 2023 Einnahmen	Abschreib- ungen planmässig	Abschreib- ungen ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
	146 Investitionsbeiträge						1'317'893	1'317'893	1'054'318	0	0	43'930	0	1'010'388
	1461 Investitionsbeiträge an Kantone						1	1	1	0	0	0	0	1
	14610 Investitionsbeiträge an Kantone						1	1	1	0	0	0	0	1
1462001000	Investitionsbeiträge an Kanton			v2013	30		1	1	1	0	0	0	0	1
	1462 Investitionsbeitr.an Gemeinden und Zweckver.						1'067'892	1'067'892	854'316	0	0	35'596	0	818'719
	14620 Allgemeiner Haushalt						1'067'892	1'067'892	854'316	0	0	35'596	0	818'719
1462001001	Beitrag Innensanierung Dom			2017	30		1'067'892	1'067'892	854'316	0	0	35'596	0	818'719
	1466 Invbeitr.an priv. Org. o. Erwerbszweck						250'000	250'000	200'002	0	0	8'333	0	191'668
	14660 Invbeitr.an priv. Org. o. Erwerbszweck						250'000	250'000	200'002	0	0	8'333	0	191'668
1466001000	Beitrag neuestheater.ch (Bau)			2017	30		250'000	250'000	200'002	0	0	8'333	0	191'668

Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Finanzvermögen		Parzelle	Fläche in m ²	Zone	Anschaff- ungswert	Buchwert 01.01.2023	Veränderung	Neubewer- tung	Buchwert 31.12.2023
Detail	Bezeichnung								
108	Sachanlagen				28'350'215	28'155'995	-21'580	0	28'134'415
1080	Grundstücke				16'430'873	16'430'873	0	0	16'430'873
10800	Grundstücke ohne Baurechte				7'079'673	7'079'673	0	0	7'079'673
1080001001	Ziegelacker Wiese	442	1'616	W 2	2'230'000	2'230'000	0	0	2'230'000
1080001004	Obere Weiden	6'196	1'570	G 2	1'620'000	1'620'000	0	0	1'620'000
1080001005	Langacker	4'200	1'615	QP Langacker	2'400'000	2'400'000	0	0	2'400'000
1080001006	Ziegelacker	450	28	W 2	38'640	38'640	0	0	38'640
1080001007	Spitalholzweg	1'084	181	W 2	90'500	90'500	0	0	90'500
1080001009	Am Bruggweg	1'385	81	W 2	81'000	81'000	0	0	81'000
1080001014	Bromhübelweg	5'960	155	W 2	186'000	186'000	0	0	186'000
1080001015	Homburgrain	1'218	73'813		73'813	73'813	0	0	73'813
1080001016	Waldstrasse 63	1'659	13'628		359'720	359'720	0	0	359'720
10801	Grundstücke mit Baurechten				9'351'200	9'351'200	0	0	9'351'200
1080101000	Domstrasse 1	118	1'779	QP Ortskern	803'500	803'500	0	0	803'500
1080101002	Ermitagestrasse	73	313	QP Ortskern	195'000	195'000	0	0	195'000
1080101004	Hollenweg	418	1'914	W 1	1'857'400	1'857'400	0	0	1'857'400
1080101005	In der Schappe	3'659	1'094	QP Schappe	529'600	529'600	0	0	529'600
1080101006	Altenmattweg	4'959	2'011	QP Schappe	845'000	845'000	0	0	845'000
1080101007	Im Schlehdorn 3	1'031	2'334	ZQP im Schlehdorn	814'100	814'100	0	0	814'100
1080101008	Wolfmattweg 5	1'901	2'224	WG 3	784'800	784'800	0	0	784'800
1080101009	Wolfmattweg 2	1'923	1'270	WG 3	448'100	448'100	0	0	448'100
1080101010	Birseckstrasse 86	3'004	1'276	WG 3	453'900	453'900	0	0	453'900
1080101011	Birseckstrasse 96	3'005	1'329	WG 3	472'800	472'800	0	0	472'800
1080101012	Mattweg	3'763	1'404	QP Hofmatt	618'000	618'000	0	0	618'000
1080101013	General Guisan-Strasse 11	805	1'816	QP Bachtelengraben	642'000	642'000	0	0	642'000
1080101016	Mattweg	3'431	1'554	WG 3	787'000	787'000	0	0	787'000
1080101018	Hauptstrasse 13	121	159	QP Ortskern	100'000	100'000	0	0	100'000

Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Finanzvermögen		Parzelle	Fläche in m ²	Zone	Anschaff- ungswert	Buchwert 01.01.2023	Veränderung	Neubewer- tung	Buchwert 31.12.2023
Detail	Bezeichnung								
1084 Überbaute Liegenschaften					11'423'000	11'423'000	0	0	11'423'000
10840 Überbaute Liegenschaften					11'423'000	11'423'000	0	0	11'423'000
1084001000	Birseckstrasse 100	3'535	604	WG 3	1'300'000	1'300'000	0	0	1'300'000
1084001002	Einstellhalle Dornwydenweg			G 2	1'817'000	1'817'000	0	0	1'817'000
1084001003	Postplatz	134, 135, 1395	1'350	QP Gschwindhof	3'350'000	3'350'000	0	0	3'350'000
1084001004	Einstellhalle Bachweg			QP Ortskern	350'000	350'000	0	0	350'000
1084001007	Bromhübelweg 20	574	768	W 2	921'600	921'600	0	0	921'600
1084001008	Bromhübelweg 18	575	687	W 2	824'400	824'400	0	0	824'400
1084001016	Ermitagestrasse 2	1'751	1'032	QP Gschwindhof	2'860'000	2'860'000	0	0	2'860'000
1089 Übrige Sachanlagen					496'342	302'122	-21'580	0	280'542
10890 Übrige Sachanlagen					496'342	302'122	-21'580	0	280'542
1089001000	Gärtnerhaus Ermitage	4'252			496'342	302'122	-21'580	0	280'542

Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten

Detail	Bezeichnung	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten 2023	Buchwert 01.01.2023	Veränderung	Buchwert 31.12.2023
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					20'955'774	5'994'236	26'950'010
2010	Verbindlichkeiten ggü. Finanzintermediären					955'774	-1'005'764	-49'990
20102	Verbindlichkeiten gegenüber Banken					955'774	-1'005'764	-49'990
20102.01	Bankkontokorrent BLKB	44'015		0.1% p.a.	32'099	955'774	-1'005'764	-49'990
2019	Übr. kurzfr. Finanzverbindl. ggü. Dritten					20'000'000	-20'000'000	0
20190	Übr. kurzfr. Finanzverbindlich. ggü. Dritten					25'500'000	-20'000'000	5'500'000
20190.16	Eurofima, 10 Mio. 25.09.20-25.01.23	25.09.2020	25.01.2022	0%	-37'514	10'000'000	-10'000'000	0
20190.24	Bank Vontobel AG, 10 Mio. 02.12.22-04.12.23	02.12.2022	04.12.2023	1%	131'728	10'000'000	-10'000'000	0
20640.09	PostFinance AG, 5.5 Millionen	24.09.2014	16.12.2024	1%	58'300	5'500'000		5'500'000
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten					0	27'000'000	27'000'000
2064	Darlehen					0	27'000'000	27'000'000
20640	Darlehen				Marchzins	0	27'000'000	27'000'000
20640.04	PostFinance AG, 5.0 Millionen	45'280	46'375	1%	1'972		5'000'000	5'000'000
20640.10	AXA Versicherungen 10 Millionen	44'951	46'777	2%	153'542		10'000'000	10'000'000
20640.11	PostFinance 6 Millionen	45'135	47'327	2%	50'667		6'000'000	6'000'000
20640.12	PostFinance 6 Millionen	45'135	46'596	2%	51'173		6'000'000	6'000'000

Auflistung der Rückstellungen

Verwaltungsvermögen

Detail	Bezeichnung / Zweck	Buchwert 31.12.2022	Veränderung	Buchwert 31.12.2023	Begründung
205	Kurzfristige Rückstellungen	798'748	-60'290	738'458	
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	617'314	-29'813	587'500	
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	617'314	-29'813	587'500	
20500.01	Rückstellungen aus Mehrleistungen Person	618'750	-31'250	587'500	Für die per Jahresende (31.12.) vorhandenen Gleitzeit- und Ferienguthaben aller Mitarbeitenden. Aufgrund der effektiven Stundenlöhne zuzüglich Sozialleistungen.
20500.99	Durchlauf 13. Gehalt Std-Lohn	-1'436	1'436	0	
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	181'434	-30'477	150'958	
20590	Übrige kurzfristige Rückstellungen	181'434	-30'477	150'958	
20590.90	Rückstellungen Bahnhofstrasse Altlasten	181'434	-30'477	150'958	Rückstellung für Entsorgungskosten von Bodenaltlasten Grundstück Bahnhofstrasse 1 gemäss Tauschvertrag

Eventualverpflichtungen Einwohnergemeinde

Hauptschuldner / Verpflichtung

Betrag

Solidarbürgschaft zu Gunsten Stiftung zur Obesunne, Arlesheim vom 21.02.2001 (GV-Beschluss vom 22.11.00) Reduktion gemäss Vereinbarung vom 21.08.2018	3'500'000
Beitrag der Gemeinde an die Sanierung der Altlasten Bahnhofstrasse, welche aufgrund der jur. Auseinandersetzung noch nicht beziffert werden kann.	n.b.
Es bestehen einzelne subsidiäre Kostengutsprachen für Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen, die für die Gemeinde nur kostenpflichtig werden, sobald ein Verlustschein der betroffenen Person vorliegt. Die Maximalbeträge sind in den jeweiligen Kostengutsprachen explizit geregelt.	n.b.
Projektierung und Ausführung Folgen der Unterstellung unter die Stauanlagenverordnung der Stiftung Ermitage	n.b.

n.b. = aktuell nicht bezifferbar

Eventualguthaben Einwohnergemeinde

Hauptschuldner / Verpflichtung

Betrag

Verein Spitex «Birseck»	Anteilmässige Ausfinanzierung der Deckungslücke der Basellandschaftlichen Pensionskasse, getragen durch die Gemeinde, wobei im Falle der Veränderung des wirtschaftlichen Umfeldes eine Rückerstattung erfolgt.	3'500'000
BL Pensionskasse	Für die Jahre 2015 und 2018 haben die Gemeinden für ihre Primarlehrer und Kindergärtnerinnen Beiträge zur Beseitigung der Unterdeckung an die BLPK einbezahlt. Die Unterdeckung ist unterdessen anderweitig wieder behoben. Die einbezahlten Beiträge wurden weder an den Kanton noch an die Gemeinden zurückerstattet. Sie werden bei einer allfälligen zukünftigen Unterdeckung angerechnet.	n.b.
Wohngenossenschaft Wolfmatte	Erwerb von Anteilscheinen aus dem Sozialfonds	n.b.

Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen

Detail	Bezeichnung / Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz	Stand 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Stand 31.12.2023
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen			425'857	55'560	31'067	450'350
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen			425'857	55'560	31'067	450'350
29110.01	Christiana Schultheis		0%	53'584			53'584
29110.03	Hilfsaktion Kinder in Rumänien		0%	6'524	0	6'524	0
29110.06	Nachlass N. Häring für Sekundarschule		0%	27'079			27'079
29110.07	Bibliothek Ergänzung Filmbestand, Spiele etc.		0%	8'560		243	8'318
29110.08	Bankkonti Schulen (Ausweis zu Jahresende)		0%	115'668	5'560		121'228
29110.09	BLT/Migros Beitrag an III. Etappe QP Gschwindhof		0%	107'286			107'286
29110.20	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle (Unterhalt)	Für Unterhalt der Dreifachsporthalle.	0%	28'227	16'666	24'300	20'593
29110.21	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle (Sportprojekte)	Für Sportprojekte generell.	0%	78'929	33'334		112'263

Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Name	Rechtsform	Zweck / Tätigkeit	Kapital	Anteil der Gemeinde Kapital	Anteil der Gemeinde Stimmen	Bilanz-konto	Anschaffungs-wert des Anteils	Buchwert des Anteils 31.12.2023	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Stiftung Burg Reichenstein	Stiftung	Erhaltung der Burg und ihrer Umgebung als Baudenkmal und Schmuck der Landschaft. Der Ort im Erdgeschoss, wo die Aschenurnen der Stifter beigesetzt sind, ist als dauernde Begrabnisstätte der Stifter der besonderen Pflege der Stiftung anvertraut. Stiftungsberechtigt ist in erster Linie die Einwohnerschaft der Gemeinde Arlesheim, der der Zutritt zu Wald und Schloss zu ermöglichen ist. Ausserdem steht der Wald der Bevölkerung zur Begehung offen. Die Universität Basel besitzt das Recht zur Benützung der Burg.				---	kein Stiftungskapital der Gemeinde	---	Zahlungsverpflichtung gemäss Leistungsvereinbarung	Monika Strobel (Stiftungsrätin)
Stiftung Obesunne	Stiftung	Alters- und Pflegeheim, Alterswohnungen, Familienwohnungen, Mahlzeitendienst				---	Einwohnergemeinde hat als Stifterin CHF 100'000.-- eingebracht (neben Weiteren).	---	Zahlungsverpflichtung gemäss Leistungsvereinbarung / Stiftung als Baurechtsnehmerin	Gemeinderat wählte den Stiftungsrat auf Antrag der Stiftung
"Sunnegarte" Stiftung für familienergänzende Kinderbetreuung	Stiftung	Stiftung				---	Einwohnergemeinde hat als Stifterin CHF 250'000.-- eingebracht (als alleinige Stifterin).	---	Zahlungsverpflichtung gemäss Leistungsvereinbarung / Stiftung als Baurechtsnehmerin	Gemeinderat wählte den Stiftungsrat auf Antrag der Stiftung
Domplatzbrunnen-gesellschaft		Betreuung der Quellen / Bestandteil Notwasserversorgungskonzept der Gemeinde	verschiedene private Grundeigentümer		0	---		---		
GGA Arlesheim	Genossenschaft	Betrieb eines Breitband-Kommunikationsnetzes auf dem Gebiet der Gemeinde sowie die Vermittlung von Telekommunikationssignalen und Schutz des Ortsbilds vor Verunstaltung durch Antennen.								Pascal Leumann (Vorstand der Genossenschaft)
BLT AG	Aktien-gesellschaft	1'766 Aktien zu nominal 100.--	176'600			14'540	unbekannt	1		

Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Name	Rechtsform	Zweck / Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2023	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Bevölkerungsschutzverbund "Birs"	gemeinsame Amtsstelle / Leitgemeinde Reinach/BL		Aesch, Arlesheim, Duggingen, Grellingen, Pfeffingen, Reinach	117'930.51	Zahlungsverpflichtung gemäss vertraglicher Regelung	Pascal Leumann, Katrin Bartels
Spitex Birseck	Verein	Ambulante Pflege, Mütter- und Väterberatung, etc.	Arlesheim / Münchenstein	1'173'875	Zahlungsverpflichtung gemäss Leistungsvereinbarung	Monika Strobel (Vorstandsmitglied)
KESB Birstal	gemeinsame Amtsstelle / Leitgemeinde Arlesheim	Kinder- und Erwachsenenschutz	Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen, Reinach	276'993	Zahlungsverpflichtung gemäss vertraglicher Regelung	Markus Eigenmann (Vorsitzender des Ausschusses)
FJB (Familien- und Jugendberatung Birseck)	Verein	Familien- und Jugendberatung	Aesch, Arlesheim, Duggingen, Pfeffingen, Reinach	69'442	Zahlungsverpflichtung gemäss Leistungsvereinbarung	Brigitte Treyer (Vorstandsmitglied)

Antrag des Gemeinderats

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 mit einem Gewinn von CHF 1'138'945.67, mit einer Einlage in die Vorfinanzierung „Schulbauten“ von CHF 2'000'000.00, einer Abschreibung des Kontokorrents von CHF 101'145.31 gegenüber der Stiftung Burg Reichenstein und Nettoinvestitionen von CHF 7'715'951.30 zu genehmigen

Arlesheim, 16. April 2024

GEMEINDERAT ARLESHEIM

Jahresrechnung 2023

BERICHT DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION (RPK)

1. Auftrag und Verantwortung

Als Kontrollorgan gemäss dem basellandschaftlichen Gesetz über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden (Gemeindegesezt) vom 28. Mai 1970 sowie der Verordnung über die Rechnungslegung der Gemeinden (Gemeinderechnungsverordnung) vom 14. Februar 2012 haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Arlesheim, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang, für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben.

2. Durchführung und Prüfungsgebiete

Wir haben gestützt auf das Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden, gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 26. Juni 1995, § 100 des Gemeindegesezt, der Gemeinderechnungsverordnung vom 14. Februar 2012 und der Geschäftsordnung der RPK Arlesheim vom 12. Dezember 2019 eine externe Revisionsgesellschaft mit den Prüfungsarbeiten beauftragt. Wir bestätigen, dass diese externe Revisionsgesellschaft die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit erfüllt. Ergänzende Prüfungshandlungen hat die RPK selber vorgenommen.

Die externe Revisionsgesellschaft hat die Prüfung in Übereinstimmung mit den schweizerischen Gesetzen und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass hinreichende Sicherheit gewonnen wird, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung.

Wir sind der Auffassung, dass die erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

3. Ergebnisse

Aufgrund unserer Prüfungshandlungen bestätigen wir, dass die Jahresrechnung 2023 den gesetzlichen Bestimmungen entspricht.

Die Erfolgsrechnung 2023 schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 59'624'417.63 und einem Gesamtertrag von CHF 60'763'363.30 mit einem Gewinn von CHF 1'138'945.67 ab (Budget 2023: Gewinn von CHF 59'374.00). Die Erfolgsrechnung enthält einen Beitrag von CHF 2.0 Mio. welcher der Vorfinanzierung für Schulhäuser zugewiesen wurde sowie einen Betrag von CHF 101'145.31, welcher für einen Forderungsverzicht der Kontokorrent-Forderung gegenüber der Stiftung Burg Reichenstein verwendet wurde. Ohne diese beiden Zuweisungen wäre der Gewinn CHF 3'240'090.98. Mit der Vorfinanzierung werden zukünftige Abschreibungen auf neuen Schulhausbauten reduziert, welche nach der Fertigstellung die Erfolgsrechnung belasten (Abschreibungsdauer 30 Jahre).

Der Beitrag an den Horizontalen Finanzausgleich beläuft sich auf CHF 6'514'899.00 (Budget 2023: CHF 6'572'614).

Die vom Gemeinderat selbstauferlegten Zielsetzungen werden nicht erfüllt:

- Positive Ergebnisse der Erfolgsrechnung im 5-Jahresschnitt: Diese Kennzahl wird eigentlich nicht erreicht, aber unter Berücksichtigung der getätigten Einlagen in die Vorfinanzierungen rückwirkend auf die vergangenen 5 Jahre nur knapp nicht erfüllt.
- Selbstfinanzierungsgrad mindestens 100% im 8-Jahresschnitt: Diese Zielsetzung wurde für die vergangenen 8 Jahre (2016-2023) nicht erreicht (55%). Für 2023 wurde ein Selbstfinanzierungsgrad von 61% erreicht (2022: 33%).

Die Gesamtschulden per 31.12.2023 belaufen sich auf 32'500'000 (31.12.2022: CHF 26'455'773.93). Gemäss Rechnung 2023 wurden CHF 7'715'951.30 als Nettoinvestitionen ausgegeben (Budget CHF 3'738'000). Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2023 CHF 22'839'104.74 (Eigenkapital per 31.12.2022: CHF 21'700'159). Die Brutto- und Nettoverschuldung kann gemäss kantonalen Richtwerten als gut bezeichnet werden.

4. Empfehlung

Wir beantragen der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen.

Arlesheim, 21. Mai 2024

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Arlesheim



Johannes Felchlin
Präsident



Thomas Arnet
Vizepräsident



Martin Zimmermann



Daniel Zeidler



Peter Vetter